

# 广东鸿图科技股份有限公司



## 二〇〇九年年度报告

证券简称：广东鸿图  
证券代号：002101

二〇一〇年二月十日



## 目 录

第一节	重要提示及目录.....	2
第二节	公司基本情况简介.....	3
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	4
第四节	股本变动及股东情况.....	6
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
第六节	公司治理结构.....	14
第七节	股东大会情况简介.....	23
第八节	董事会报告.....	24
第九节	监事会报告.....	50
第十节	重要事项.....	52
第十一节	财务报告.....	58
第十二节	备查文件目录.....	116



## 第一节 重要提示及目录

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

广东正中珠江会计师事务所有限公司为本公司2009年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长朱伟先生、主管会计工作负责人邹剑佳先生及会计机构负责人莫劲刚先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。



## 第二节 公司基本情况简介

一、中文名称：广东鸿图科技股份有限公司

英文名称：Guangdong Hongtu Technology (holdings) Co., Ltd.

中文简称：广东鸿图

英文简称：GUANGDONG HONGTU

二、公司法定代表人：朱 伟

三、公司董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张国光	赵璧
联系地址	广东省高要市金渡镇世纪大道 168 号	广东省高要市金渡镇世纪大道 168 号
电话	0758-8512963	0758-8512658
传真	0758-8512996	0758-8512658
电子信箱	zgg@ght-china.com	zhaobi@ght-china.com

四、公司注册地址：广东省高要市金渡世纪大道 168 号

办公地址：广东省高要市金渡世纪大道 168 号

邮政编码：526108

公司国际互联网：<http://www.gh-tchina.com>

电子信箱：zgg@ght-china.com      zhaobi@ght-china.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年报的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年报备查地址：广东省高要市金渡世纪大道 168 号公司董秘办

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：广东鸿图

股票代码：002101

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2000 年 12 月 22 日

公司注册登记地点：广东省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：4400001009853

公司税务登记证号码：441283725995439

公司组织机构代码：725995439

公司聘请的会计师事务所：广东正中珠江会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：广州市东风东路555号粤海集团大厦10楼



### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、2009 年度主要会计数据

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	499,901,368.63	559,588,130.61	-10.67%	481,459,028.09
利润总额	52,718,777.48	33,550,930.19	57.13%	41,052,901.60
归属于上市公司股东的净利润	45,865,467.17	28,943,796.72	58.46%	34,331,599.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	45,459,474.68	26,573,591.36	71.07%	34,704,024.36
经营活动产生的现金流量净额	96,706,854.07	56,072,714.48	72.47%	11,956,694.83
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	686,249,121.11	675,303,537.67	1.62%	606,440,565.79
归属于上市公司股东的所有者权益	404,673,731.12	372,208,263.95	8.72%	343,264,467.23
股本	67,000,000.00	67,000,000.00	0.00%	67,000,000.00

#### 二、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.68	0.43	58.14%	0.51
稀释每股收益（元/股）	0.68	0.43	58.14%	0.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.678	0.40	69.50%	0.52
加权平均净资产收益率 (%)	12.30%	8.09%	4.21%	10.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.19%	7.43%	4.76%	10.48%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.44	0.84	71.43%	0.18
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.04	5.56	8.63%	5.12



## 三、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-129,160.24	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,148,025.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-541,226.59	
所得税影响额	-71,645.73	
合计	405,992.49	-



## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	23,829,800	35.57%				-23,829,800	-23,829,800	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	23,829,800	35.57%				-23,829,800	-23,829,800	0	0.00%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	43,170,200	64.43%				23,829,800	23,829,800	67,000,000	100.00%
1、人民币普通股	43,170,200	64.43%				23,829,800	23,829,800	67,000,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	67,000,000	100.00%						67,000,000	100.00%

#### (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
高要鸿图工业有限公司	18,400,000	18,400,000	0	0	发起人股东	2009年12月29日
高要市国有资产经营有限公司	5,429,800	5,429,800	0	0	发起人股东	2009年12月29日
合计	23,829,800	23,829,800	0	0	—	—

### 二、股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]147号文核准，公司采用网下向询



价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）1,700 万股，其中，网下向询价对象发行 340 万股已于 2006 年 12 月 18 日发行完毕，网上向社会公众投资者发行 1,360 万股已于 2006 年 12 月 18 日发行完毕，发行价格为 11.41 元/股。

2、经深圳证券交易所深证上[2006]161 号文同意，公司网上向社会公众投资者定价发行的人民币普通股（A 股）1,360 万股于 2006 年 12 月 29 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易；网下向询价对象配售的人民币普通股（A 股）340 万股经锁定三个月后于 2007 年 3 月 29 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

3、根据公司股票首次公开发行前股东对所持股份自愿锁定的承诺，2008 年 1 月 2 日，广东省科技创业投资公司所持限售股份的 30%即 5,106,390 股、广东省科技风险投资有限公司所持限售股份的 30%即 1,787,220 股以及广东省机械研究所所持限售股份的全部即 3,191,500 股上市流通；2008 年 12 月 29 日，广东省科技创业投资公司及广东省科技风险投资有限公司所持的剩余限售股份，分别为 11,914,910 股和 4,170,180 股，全部上市流通；2009 年 12 月 29 日，高要鸿图工业有限公司所持限售股份 18,400,000 股以及高要市国有资产经营有限公司所持限售股份 5,429,800 股全部上市流通。至此，公司的全部股份均为无限售条件流通股。

4、公司无内部职工股。

### 三、股东情况

#### （一）报告期末股东总数及前10名股东的持股情况

单位：股

股东总数		7,163			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
高要鸿图工业有限公司	国有法人	27.46%	18,400,000	0	625,600
广东省科技创业投资公司	国有法人	19.96%	13,372,718	0	578,724
高要市国有资产经营有限公司	国有法人	8.10%	5,429,800	0	184,613
广东省科技风险投资有限公司	国有法人	5.03%	3,371,287	0	202,552
广东省机械研究所	国有法人	1.90%	1,276,299	0	108,511
广州市粤丰创业投资有限公司	国有法人	1.72%	1,154,770	0	0
布立晖	境内自然人	0.64%	428,385	0	0
中国银行一友邦华泰盛	国有法人	0.45%	300,000	0	0



世中国股票型开放式证券投资基金					
金明娟	境内自然人	0.36%	242,212	0	0
周晓东	境内自然人	0.31%	206,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
高要鸿图工业有限公司		18,400,000		人民币普通股	
广东省科技创业投资公司		13,372,718		人民币普通股	
高要市国有资产经营有限公司		5,429,800		人民币普通股	
广东省科技风险投资有限公司		3,371,287		人民币普通股	
广东省机械研究所		1,276,299		人民币普通股	
广州市粤丰创业投资有限公司		1,154,770		人民币普通股	
布立晖		428,385		人民币普通股	
中国银行一友邦华泰盛世中国股票型开放式证券投资基金		300,000		人民币普通股	
金明娟		242,212		人民币普通股	
周晓东		206,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中，高要鸿图工业有限公司与高要市国有资产经营有限公司存在关联关系，后者为前者的控股股东；广东省科技创业投资公司、广东省科技风险投资有限公司以及广州市粤丰创业投资有限公司存在关联关系，三者的控股股东同为广东省粤科风险投资集团有限公司；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。前十名无限售条件股东的关联关系同上。				

## （二）公司控股股东及实际控制人情况

### 1、控股股东

报告期内，公司的控股股东未发生变化，仍为高要鸿图工业有限公司，其所持有的公司股份中 625,600 股被冻结，无质押或托管等情况。

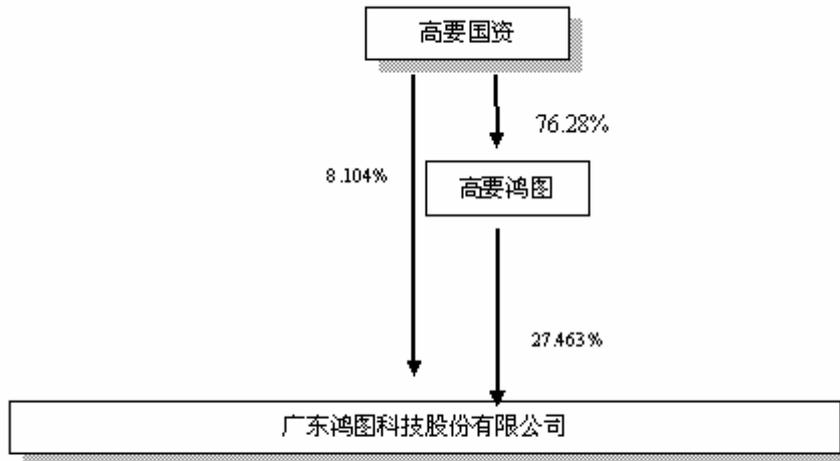
高要鸿图工业有限公司成立于 1988 年 3 月 10 日，注册地为广东省高要市南岸镇新城路六十号，注册资本为 675 万美元，法定代表人为陈德甫，经营范围为开发、设计、生产和销售涡旋压缩机、风机、负压泵、电磁液体泵、蒸汽家电等机械产品。

### 2、实际控制人

报告期内，公司的实际控制人未发生变化，仍为高要市国有资产经营管理公司，控制本公司 35.567% 的股份，其中：直接持有本公司 8.104% 的股份，通过持有高要鸿图工业有限公司 76.28% 的股权间接持有本公司 27.463% 的股份。

高要市国有资产经营有限公司成立于 1994 年 12 月 19 日，注册地为广东省高要市府前大街 14 号，注册资本为 17,800 万元，法定代表人为赵廷均，经营范围为国有资本投资经营和管理。

### 3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系图



### (三) 其他持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股东情况

其他持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股东仅 1 名, 即广东省科技创业投资公司。该公司持有本公司 13,372,718 股, 持股比例为 19.96%。广东省科技创业投资公司成立于 1992 年 11 月 5 日, 注册地为广州市东山区先烈中路 100 号高中心大楼 14 楼, 注册资本为 50,000 万元, 法定代表人为黎柏其, 经营范围: 创业投资业务; 创业投资咨询业务; 为创业企业提供创业管理服务业务; 参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。



## 第五节 董事、监事、高级管理人员

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事、高级管理人员的基本情况及其报告期内的税前报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
朱伟	董事长	男	41	2007年03月07日	2010年03月06日	0	0		0.00	是
邹剑佳	总经理	男	52	2007年03月07日	2010年03月06日	0	0		111.00	否
何荣	董事	男	48	2007年03月07日	2010年03月06日	0	0		0.00	是
陈德甫	董事	男	50	2007年03月07日	2010年03月06日	0	0		4.00	是
彭星国	董事	男	47	2007年03月07日	2010年03月06日	0	0		0.00	是
陈金葵	董事	男	57	2007年03月07日	2010年03月06日	0	0		4.00	是
奚志伟	独立董事	男	72	2007年03月07日	2010年03月06日	0	0		4.00	否
苏武俊	独立董事	男	46	2007年03月07日	2010年03月06日	0	0		4.00	否
吴春苗	独立董事	女	61	2007年03月07日	2010年03月06日	0	0		4.00	否
张敏	独立董事	男	53	2007年03月07日	2010年03月06日	0	0		4.00	否
黄小玲	监事	女	46	2007年03月07日	2010年03月06日	0	0		3.00	否
孔国宏	监事	男	31	2007年10月29日	2010年03月06日	0	0		4.70	否
黄文胜	监事	男	32	2008年09月01日	2010年03月06日	0	0		4.10	否
张国光	副总经理、 董事会秘书	男	42	2007年03月07日	2010年03月06日	0	0		82.00	否
张百在	副总经理	男	45	2007年03月07日	2010年03月06日	0	0		82.00	否
徐飞跃	副总经理	男	39	2007年03月07日	2010年03月06日	0	0		82.00	否
莫劲刚	财务总监	男	38	2007年03月07日	2010年03月06日	0	0		82.00	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	474.80	-

上述人员报酬的决策程序和报酬确定依据：独立董事以及部分董事、监事的津贴按照股东大会决议执行；经营班子成员(总经理、副总经理、财务总监)的年薪由董事会确定，董事会并同时于每年年初制定对经营班子本年度业绩考核的方案，年末根据会计师事务所的审计报告，对经营班子进行考核，最终确定经营班子年度绩效考核奖金和总报酬金额。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及在除股东单位以外的其他单位的任职或兼职情况

朱伟先生，1968 年出生，硕士。曾任广东省粤科风险投资集团有限公司资产管理部总经理。现任本公司董事长，兼任广东省粤科风险投资集团有限公司董事。

邹剑佳先生，1958 年出生，大学本科学历，高级工程师。现任本公司副董事长兼总



经理，兼任广东省机械工程学会压铸分会副理事长，广东省精密压铸工程技术研究开发中心主任，广东省精密压铸专业技术专家库专家，广东省铸造协会副会长。

何荣先生，1962 年出生，大学本科学历。现任广东省粤科风险投资集团有限公司董事、总经理，本公司董事。

陈德甫先生，1960 年出生，大专学历，工程师。现任高要鸿图工业有限公司董事长兼总经理，高要鸿爱斯机械工业有限公司董事，本公司董事。

彭星国先生，1963 年出生，硕士。曾任广东省科技风险投资有限公司总经理助理、副总经理。现任广东省粤科风险投资集团有限公司副总经理、广东省科技风险投资有限公司总经理，本公司董事。

陈金葵先生，1953 年出生，大专学历。曾任广东华达机械有限公司董事长兼总经理。现任高要市国有资产经营有限公司副总经理，本公司董事。

奚志伟先生，独立董事，1938 年出生，大学本科学历。曾任广东省人大常委会委员，选举联络人事任免委副主任。现任广东省机械行业协会会长，本公司独立董事。

苏武俊先生，独立董事，1964 年出生，经济学博士。现任广东商学院会计学专业教授、人事处处长，本公司独立董事。

吴春苗女士，独立董事，1949 年出生，大学本科学历。现任华南理工大学机械学院副教授，广东省机械工程学会压铸分会秘书长，本公司独立董事。

张敏先生，独立董事，1957 年出生，大专学历，律师。现任广东天量律师事务所律师，本公司独立董事。

黄小玲女士，1964 年出生，大专学历，会计师。现任高要市国有资产经营有限公司监事，本公司监事会主席。

黄文胜先生，1978 年出生，大学本科学历。现任本公司财务部职员，职工监事。

孔国宏先生，1979 年出生，大学本科学历。现任本公司品质部主任，职工监事。

张国光先生，1968 年出生，大专学历，工程师。现任本公司副总经理兼董事会秘书。

张百在先生，1965 年出生，工学硕士，工程师。曾任中国嘉陵集团股份有限公司工艺技术科科长。现任本公司副总经理兼本公司工程研究开发中心副主任。

徐飞跃先生，1971 年出生，大学本科学历，机械工程师。曾任本公司总经理助理兼市场部经理，职工监事。现任本公司副总经理。

莫劲刚先生，1972 年出生，大专学历，中国注册会计师。曾任蓝带啤酒卢堡有限公司财务部经理，蓝带啤酒企业财务总监助理兼财务部经理。现任本公司财务总监。



## (三) 董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	职务	在股东单位任职情况
朱伟	董事长	广东省粤科风险投资集团有限公司董事
何荣	董事	广东省粤科风险投资集团有限公司董事、总经理
陈德甫	董事	高要鸿图董事长兼总经理、高要鸿爱斯机械工业有限公司董事
彭星国	董事	广东省粤科风险投资集团有限公司副总经理、广东省科技风险投资有限公司总经理
陈金葵	董事	高要市国有资产经营有限公司副总经理
黄小玲	监事会主席	高要市国有资产经营有限公司监事

## (四) 报告期内被选举或离任的董事、监事及聘请或解聘高级管理人员的情形

2009年2月20日，公司监事李超坚先生由于个人原因从发起人股东广东省机械研究所离职并辞去本公司监事职务，其辞职未导致公司监事会人数少于法定最低人数，不影响监事会的正常运作；

2009年10月10日，公司董事徐旋波先生由于个人原因从发起人股东广东省机械研究所离职并辞去本公司董事职务，其辞职未导致公司董事会人数少于法定最低人数，不影响董事会的正常运作；

2010年1月7日，公司监事龙涛先生由于个人原因从发起人股东广东省科技风险投资有限公司离职并辞去本公司监事职务，其辞职未导致公司监事会人数少于法定最低人数，不影响监事会的正常运作；

上述董事、监事和高级管理人员的变化符合《公司章程》和其他有关规定，履行了必要的程序。

## 二、公司员工情况

截至2009年12月31日，公司在职工总数为1960人。其专业构成、受教育程度分布如下：



分类类别	类别项目	人数(人)	占公司总人数比例(%)
专业构成	生产人员	1540	78.57
	销售人员	19	0.97
	技术人员	258	13.16
	财务人员	15	0.77
	行政人员	105	5.37
	其它人员	23	1.17
	合计	1960	100
教育程度	硕士以上	3	0.15
	本科以上	252	12.86
	大专以上	610	31.12
	其他	1350	68.88

公司没有需承担费用的离退休职工。



## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合前述法律法规、中国证监会和深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，能够平等对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有董事十名，其中独立董事四名，占全体董事的三分之一以上，报告期内徐旋波先生因个人原因辞去董事，董事会的人数及人员构成符合法律法规，与《公司章程》第106条规定要求“董事会由十一名董事组成……”少一名，公司正在修改《公司章程》和进行董事会换届工作。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

#### （四）关于监事与监事会



公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，截至报告期末，监事会现有三名监事，李超坚先生和龙涛先生先后在报告期内辞职，监事会的人数及构成符合法律法规的要求，但与《公司章程》第155条规定要求“监事会由五名监事组成，……”少两名，公司正在修改《公司章程》和进行监事会换届工作。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高管的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

#### （五）关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立和完善了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

#### （八）关于投资者关系管理工作

1、公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待工作；

2、通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，并尽可能解答投资者的疑问；

3、2009年3月6日，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司2008年度报告网上业绩说明会，公司董事长朱伟先生、财务总监莫劲刚先生、独立董事张敏先生、董事会秘书张国光先生等人员参加了本次网上说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司的各项情况。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》



等法律、法规及规章制度等规定和要求，勤勉尽责，诚实守信履行职务，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议。对公司的关联交易、对外担保事项、变更募集资金投向、高管薪酬、续聘审计机构及股权激励等相关事项发表独立意见。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法行使权力，履行职责：全力加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
朱伟	董事长	6	6	0	0	0	否
邹剑佳	副董事长、总经理	6	6	0	0	0	否
何荣	董事	6	6	0	0	0	否
陈德甫	董事	6	6	0	0	0	否
彭星国	董事	6	5	0	0	1	否
陈金葵	董事	6	6	0	0	0	否
徐旋波	董事	4	4	0	0	0	否
奚志伟	独立董事	6	6	0	0	0	否
苏武俊	独立董事	6	4	0	2	0	否
吴春苗	独立董事	6	6	0	0	0	否
张敏	独立董事	6	6	0	0	0	否

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。



### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员独立：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、资产独立：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

4、机构独立：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务独立：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

### 四、公司内部控制的建立和健全情况

2009年，公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，以及证监会、深交所的有关规则、指引的要求，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，进一步健全公司法人治理结构，完善内部控制体系，并对公司的业务流程和管理制度进行了全面梳理与检查，规范公司运作，提高公司管理水平。具体情况如下：

#### （一）内部控制制度建立健全情况

1、管理控制：公司有较为健全的法人治理结构和完善的管理制度，主要包括《公司章程》、三会议事规则、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《累积投票制实施细则》、《独立董事制度》、《内部审计制度》、《审计委员会年报工作规程》、《关联交易制度》、《募集资金管理办法》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理办法》、《独立董事年报工作制度》、《董事、监事、高级管理人员买卖本公司股票的管理办法》、《内幕信息保密制度》、《总经理工作细则》、财务管理制度、



人事管理制度、生产管理制度、研发管理制度等各种管理制度等。公司各项管理制度建立之后均能得到有效地贯彻执行。

2、经营控制：公司依据本行业的特点和实际运营情况，针对每个岗位，制定了明确的工作职责。公司已通过了ISO9001和ISO/TS6949质量管理体系、ISO14001环境管理体系，并严格按照体系要求规范运作。同时，公司还会不定期对各项制度、流程的执行情况进行检查和评估，对公司正常经营和规范运作起到了较好的监督、控制作用。公司不断进行营销创新、技术创新、管理创新，促进工作及生产效率全面提升，最大限度地降低了经营风险。

3、财务控制：公司按照企业会计制度、会计法、税法、经济法等国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理制度、会计核算制度和内部控制体系；公司财务部在财务管理和会计核算方面设有较为合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员以保证财会工作的顺利进行。对货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产存货等建立了内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理。会计系统能确认并记录所有真实交易，及时、充分描述交易，并在会计报表和附注中适当的进行表达和披露。

4、信息披露控制：公司已制订《信息披露管理办法》以及《内幕信息保密制度》，在制度中规定了信息披露管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的内容和标准；信息披露的报告、流转、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；投资者关系活动等等。对涉及内幕信息的，制定了内幕信息的范围、内幕信息知情人的管理、保密制度、处罚等作了详细的规定。报告期内，公司信息披露相关制度得到有效执行。

## （二）内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会由4名董事组成，其中2名为独立董事，其中1名会计专业的独立董事任主任委员；审计委员会下设内审部，独立于公司其他部门，直接对审计委员会负责，在董事会审计委员会的领导下执行日常内部控制的监督和检查工作。报告期内，内审部开展内部控制的主要工作情况主要有以下内容：在公司董事会的监督与指导下，负责公司财务审计及管理公司内部稽核与内控系统，定期与不定期的对公司的财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和例行检查，以有效监控公司整体经营风险。

## （三）对内部控制的评价和审核意见

### 1、公司董事会对内部控制的自我评价



董事会审计委员对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，该体系已囊括公司经营及管理的各个层面和各环节，具有规范性、合法性和有效性，能够较好地预防、发现和纠正公司在经营、管理运作中出现的问题和风险，适应公司管理和发展的需要，保证公司资产的安全和完整，保证会计信息的准确性、真实性和及时性，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求。

《董事会关于2009年度内部控制的自我评价报告》刊登在2010年2月10日《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

## 2、公司监事会的审核意见

经核查，公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

详见刊登在2010年2月10日《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的《第三届监事会第十四次会议决议公告》。

## 3、公司独立董事的审核意见

经核查，公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

详见刊登在2010年2月10日《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的《独立董事对相关事项的独立意见》。

## 4、年审注册会计师的审核意见

广东正中珠江会计师事务所有限公司（以下简称“正中珠江事务所”）对公司内部控制的有效性认定进行了评价，出具了广会所专字(2010)第10000440043号《内部控制鉴证报告》，认为：公司根据财政部颁发的《内部会计控制规范》、《中小板上市公司内部审计工作指引》标准建立的与会计报表相关的内部控制于2009年12月31日在所有重大方面是有效的。

广东正中珠江会计师事务所出具的《内部控制鉴证报告》刊登在2010年2月10日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

## 五、公司对高级管理人员的考评及激励机制

报告期内，公司建立了高级管理人员的年度绩效考评体系，高级管理人员的收入直接与其工作绩效挂钩。董事会提名委员会、薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工



作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，确定薪酬考核结果报公司董事会审批。

目前公司高级管理人员的激励方式主要为基本薪酬加年终奖励的激励方式，公司未来还将探索更多渠道的激励手段，形成多层次的综合激励机制，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。从而更好地促进公司长期稳定发展。

## 六、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	本公司于 2006 年 12 月 29 日上市，两年保荐期已过。
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
2009 年度审计委员会每季度召开一次会议，审议内审部提交的《内部审计工作报告》以及《募集资金使用情况报告》，并在审计委员会会议结束后向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况。在 2008 年度报告编制期间，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总结评价，并建议续聘，提交董事会审议。2009 年度内部审计部门每季度向审计委员会提交一次《内部审计工作报告》以及《募集资金使用情况报告》，并按照规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告。在 2009 年度报告编制期间，向审计委员会提交 2009 年内部审计工作总结和 2010 年度内部审计工作计划。内审部的内审工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合《内部审计制度》的规定。内审部还参与公司重大设备和物资采购、对公司存货进行监盘，对应收账款进行抽样审计并和客户对账。		
<b>四、公司认为需要说明的其他情况（如有）</b>		
无。		



## 七、公司治理专项活动情况

公司治理是一项长期而系统的工作，公司自2007年开展治理专项活动以来，公司经历了自查、公众评议、监管检查、整改提高和总结说明、后续整改等阶段，持续提升公司治理水平，不断提高公司整体质量，公司治理取得了较好的效果。

2009 年为“上市公司治理整改年”，本公司在全面清查公司治理整改事项的完成情况，确保整改事项逐项落实的基础上，对新发现的问题进行整改，不断提高公司治理水平。

### 一、 加强公司网站的建设，完善公司与投资者的沟通互动渠道。

本公司在年初举行年报网上业绩说明会期间，有投资者反映，本公司网站内容陈旧，长期不更新，起不到公司与投资者沟通互动、让投资者更好地了解公司状况的作用。

鉴于此，本公司在管理层的组织领导下，决定对公司网站内容进行全面更新，并制定了《公司网站信息管理办法》作为相应的制度，以保障该项工作持续有序地进行。

经研究讨论，本公司作出如下部署：

1、整改目标：丰富公司网站内容，加强公司内部各部门之间的信息交流、沟通与联系，活跃工作气氛；同时，加大公司对外宣传力度，让客户以及广大投资者及时了解公司生产发展、经营管理等方面的最新动向，促进企业文化发展，树立良好的企业形象。

2、组织管理：财务部作为公司网络建设和维护的技术性责任部门，负责保障网络正常安全运作；董秘办作为投资者关系管理部门，负责对公司网站内容进行收集、审核、发布、更新；公司各部门员工负责撰写与本部门相关文稿。

此外，公司还对网站各个栏目的内容进行详细的规定，并对投稿人予以相应的激励，对违反规定的责任人予以相应的惩罚，务求该项工作达到设定的整改目标。

二、对公司相关部门员工进行“内幕信息知情人责任与义务”的培训，提高相关员工作为内幕信息知情人的责任意识，防止公司内部发生违规内幕交易事件，保证上市公司治理与规范运作的水平。

该项培训主要针对董秘办、财务部和内审部的工作人员进行，主要目标是让其了解证监会等相关部门制定的关于内幕信息知情人责任与义务的各项规章制度，使其在工作中时刻保持严谨的态度，不触犯各项规章制度的禁止性规定，既保障公司信息披露工作的有序进行，也起到对外维护上市公司形象的作用。

此外，在公司每次定期报告公告前的适当时间，公司董秘办均以短信方式告知公司



---

相关股东、董事、监事及高级管理人员，在窗口期禁止买卖本公司股票，以免发生违规事件。



## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司于 2009 年 3 月 27 日在公司一楼会议中心召开了 2008 年度股东大会，会议审议通过了以下议案：

- 1、公司二〇〇八年度董事会工作报告；
- 2、公司二〇〇八年度监事会工作报告；
- 3、公司二〇〇八年度财务决算报告；
- 4、《公司二〇〇八年年度报告》及其摘要；
- 5、公司二〇〇八年度利润分配方案，具体方案如下：

以公司2008年12月31日的总股本6700万股为基数，每10股派发现金红利2.00元（含税），共计派发红利13,400,000.00元，分配后尚余89,464,732.05元转入下年度分配，公司本次不进行资本公积转增股本。

6、《关于续聘二〇〇九年度审计机构的议案》，同意续聘广东正中珠江会计师事务所为公司二〇〇八年度审计机构；

- 7、《关于修改〈公司章程〉有关条款的议案》；
- 8、《关于确定部分董事、监事津贴的议案》；

本次会议决议刊登于 2009 年 3 月 28 日《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。



## 第八节 董事会报告

### 一、报告期内公司生产经营情况回顾

#### (一)、公司总体经营情况

1、2009年，受全球金融危机的影响，公司的生产经营在上半年也遇到了前所未有的困难。为了尽量减少危机对公司的影响，公司采取了一系列积极有效的措施，如压库存、促回收、精简人员等，使公司保持正常运作。下半年，在国家产业政策的刺激和国家投资的拉动下，经济形势逐渐好转，公司的市场需求迅速增加，公司的开工率和产量随之显著提高，在11月份单月产量和销售额均创历史新高，全年的产销量、净利润等多项指标也达到历史最好水平。

2、汽车产品出口销售方面，上半年处于严重萎缩的状态，出口总额（包括直接出口和间接出口）同比下降了52.64%，美国主要客户的订单几乎接近零；下半年随着市场形势的好转，出口销售增速明显，出口总额比上半年增长135.52%，国外的几大客户已基本恢复危机前的采购水平。

3、市场开拓有较大突破。通过对新产品研发的加大投入、实施六西格玛项目控制产品质量、运行ERP系统保证交付等一系列措施，市场竞争力大大提高。报告期共开发新产品202款，创历年开发新产品数量的新高。其中，汽车产品开发新产品102款，开发国内新客户5个；通讯产品开发新产品100款。

4、募投项目“提高汽车关键零部件制造技术替代进口项目”在下半年基本达产，使公司已经具备了生产加工技术含量更高的汽车产品的能力，整体生产能力和生产效率显著提高。

5、内部管理控制能力不断加强。通过完善《部门级质量效率指标考核制度》和《生产部门成本消耗考核制度》等管理制度，公司各项质量效率指标得到有效控制，各类生产辅料的单位消耗量连续两年下降10%；内控制度得到进一步规范完善，促进了公司稳定、健康的发展。

报告期内，公司总体经营情况如下：



单位：(人民币)万元

项目		2009 年度	2008 年度	本年比上年 增减 (%)	2007 年度
营业收入		49,990.14	55,958.81	-10.67%	48,145.90
其中	主营业务收入	47,333.90	53,159.97	-10.96%	3,684.21
	其他业务收入	2,656.24	2,798.84	-5.09%	1,811.56
营业利润		5,085.76	2,999.72	69.54%	3,505.70
利润总额		5,271.88	3,355.09	57.13%	4,105.29
净利润额		4,586.55	2,894.38	58.46%	3,433.16
经营性产生的现金流量 净额		9,670.69	5,607.27	72.47%	1,195.67

2009 年度公司实现主营业务收入 47,333.90 万元,比上年同期 53,159.97 万元下降 10.96%,实现利润总额为 5,271.88 万元,比上年同期 3,355.09 万元增长 57.13%。

公司主营业务收入同比下降了 10.96%,而营业利润同比增长了 69.54%,这主要是受以下因素的影响所致:

1、主营业务收入下降的主要原因:国际有色金属材料价格受金融危机的影响,波动较大,公司主要材料铝合金锭的价格较 08 年有所下跌,公司相应调低产品的销售价格,引起主营业务收入的下降,但随着下半年客户需求量的增加,公司全年产品的销售量比 2008 年是增加的,增幅为 8%。

2、毛利率同比上升 5.25%,使营业利润增加。毛利率上升的主要原因:

(1)、产品结构的变化。报告期,毛利率相对较高的国内汽车产品和通讯产品的销售额及销售比例均上升;以美元定价的汽车产品,因定价时的汇率与结算时汇率有一定差距但未能及时调整到位,造成毛利率较低,该类产品在 09 年的销售额及销售比例均有较大幅度的下降。

(2)、报告期,公司不断加大生产技改的投入力度,对旧厂区的管网设施,辅助设备的进行改造更新,而且募投项目“提高汽车关键零部件制造技术替代进口项目”在下半年基本达产,这些投入使生产设备更具先进性和自动化程度更高,生产能力和生产效率明显增强,产品质量明显提高,从而增加了营业利润提高了毛利率。

(3)、报告期内公司继续推行一系列加强内部管理、降耗增收的措施,并取得很好的效果。

1)、在材料采购方面,公司抓住金融危机期间原辅材料价格下降的有利时机,通过公开招标、多家竞价、简化采购环节等措施,使得公司的各类物料采购成本较上年同期



均有不同幅度下降。

2)、在成本费用方面,公司继续对生产部门实行成本考核制度,控制成本费用,对柴油、离模剂、精炼剂、液压油、刀具等耗用量大的辅助材料进行了定量考核与奖罚,效果明显,上述辅助材料的单位耗用量连续两年保持有 10% 的下降幅度。

3)、产品外协加工费用方面,随着公司产能的进一步提升,并得到充分的利用,外协加工费用继续下降,提高了公司的盈利能力。

3、公司期间费用同比减少 800 多万元,使营业利润增加。期间费用减少的原因如下:

因出口量减少、运输及包装物价格下降导致运费、包装费、仓储费减少,使得营业费用总额同比下降 23%;由于银行借款的减少以及汇率的稳定,导致利息支出和汇兑损失减少,使得财务费用总额同比下降 40%。

同时,报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为 9,670.69 万元,同比增加 72.47%。主要原因是:报告期内产品出口销售减少,使应收账款结算期缩短,另因铝合金锭及原辅材料的价格下降,使销售额和采购额均相应下降,使公司在销售、采购业务方面占用流动资金减少,使经营活动产生的现金流量净额大幅增加。

## (二) 2009 年开展的主要工作

2009年,公司面对美国通用汽车和克莱斯勒汽车破产的影响,在国际经济环境严重衰退的情况下,实现了主营业务下降,但利润增长的良好经营业绩,公司主要做了以下几方面的工作:

1、积极开拓国内外市场并取得重大突破。2009年,公司成功开发了一批新的国内客户,如海南马自达汽车公司、菲亚特汽车公司、长丰动力公司、重庆康明斯发动机公司、东风乘用车公司等新客户。同时,为美国通用汽车公司、克莱斯勒公司、日产公司、深圳华为公司、中兴通讯公司等老客户开发了202款新产品。公司获得美国克莱斯勒公司颁发的“凤凰油底壳/集油盘项目组卓越开发团队奖”。为了进一步加强与客户的沟通联系,巩固客户关系,提高客户满意度,公司还在美国底特律设立销售服务中心。

2、继续加大技术改造和技术创新。公司的省级技术中心和工程技术研发中心是公司开展技术创新工作的平台,2009年,公司科研技术人员研发了多项处于国内外领先水平的科技创新成果。其中:主导或参与制定国家行业标准2个,制定企业标准2个,科技成果3项,申请发明专利5项,均已获得受理。公司主导产品“汽车铝合金压铸件”复审后继续列入广东省名牌产品。



3、积极开展产学研合作。公司与华南理工大学、华中科技大学、重庆大学、广东省有色金属研究院等进行不同形式的合作，充分发挥科研院校人才多、专业齐、理论水平高的优势，在压铸工艺技术、镁合金铆接、铝合金铆接等领域开展多个领域的研究课题，其中和重庆大学、广东有色金属研究院合作的“汽车铝镁合金零部件开发及应用”项目列入第二批“广东省重大科技专项计划项目”；华中科技大学的万里博士列入派驻本公司的“第一批省部企业科技特派员”，“大型复杂精密压铸模温精确实时控制的关键技术”被省科技厅列入2009年科技特派员行动专项。

4、积极参与国家行业标准化制定工作。2009年，受国家质量监督检验检疫总局和国家标准化委员会的委托，由本公司主导并联合国内其它企业共同制定了《铝合金压铸件标准》（GB/T15114—2009），参与了《压铸铝合金标准》（GB/T15115—2009）的制定工作，这是本公司首次主导制订和参与修订的国内行业标准。

5、积极开展六西格码精益生产管理，不断提高产品质量。针对2009年初提出的节能降耗、压成本保效益的工作思路，以及客户临时订单增多、交货要求紧的特点，公司成立了精益生产管理工作小组，聘请了专业的咨询导师进行辅导，专项小组到生产现场进行分析、试验和定出改进措施，全力组织技术、工艺、质量攻关，进一步使公司的生产流程、工作细节得到优化和改进，使公司的产品的质量和合格率进一步提升，生产效率得到提高。2009年，公司连续三年得到美国通用汽车公司颁发的“全球最佳供应商奖”。

6、持续实施人才梯队建设。年初，受订单大幅减少的影响，公司对学历低、工作能力差的员工进行了减员，累计减员389人。随着公司业务增加，为满足未来发展需要，从2009年年中开始，公司陆续新招收大中专毕业生200多人。同时，为进一步提升公司在职技术人员的水平，公司还与肇庆广播电视大学开办了机械制造专业、数控技术本科班、专科班，目前有63位员工在读。

7、积极开展企业文化建设工作。为了表彰先进，树立榜样，公司于1月份召开“2008年度优秀工作者表彰大会”，对经层层筛选和民主评选出来的71名优秀员工进行表彰奖励；为了鼓励员工进行自主创新和技术改造，提高员工技能水平，激发员工敬业爱岗热情，公司在5月份举办了一年一度的“劳动技能大赛”，通过竞赛评选了一批劳动技术能手，并进行奖励；公司在7月份还隆重举行了科技进步奖表彰大会，对获得国家专利、省市科技进步、新产品开发和为公司技术创新、技术改造做出突出贡献的先进个人进行表彰和奖励；通过开展一系列的活动，为公司营造了积极健康、昂扬向上的文化氛围，大大提高企业凝聚力，深受员工喜爱。



### （三）经营环境分析

#### 1、宏观经营环境分析

##### （1）国内外市场变化的影响

目前，公司汽车类铝合金压铸件产品已占公司销售总额的70%以上，产品领域和客户相对集中，使得公司受汽车市场变化的影响较大。以2009年的情况来分析，受美国通用汽车和克莱斯勒汽车重组的影响，公司汽车产品的出口销售额下降；但国内汽车市场受国家产业政策的刺激，以及国外零部件制造业向国内转移的影响，国内市场逐步回升。公司加大了国内市场的开发力度，仍然保持了公司利润的增长。

##### （2）汇率变动的的影响

2009年度，受美国金融危机的影响，虽然公司的出口产品的销售有所下降，进口设备占公司总采购的比重较小，但随着公司进出口业务的进一步拓展，汇率变动对公司经营业绩的影响将会加大。公司已制定了《外汇套期保值业务内部控制制度》，将不断提高自身对汇率风险的防范能力。

##### （3）利率和信贷政策调整的影响

利率的变动直接影响公司的财务成本，未来利率的变动将直接影响公司的财务费用，从而影响公司的经营业绩。公司将通过加强管理，提升资产周转速度和资源使用效率，从而控制公司财务成本。

##### （4）成本要素价格的变化及其影响

公司主要原材料为铝合金锭。2009年铝锭价格呈持续上涨趋势，上涨幅度在35%左右。公司的人力成本在2009年度也有一定程度上升，随着国内市场劳动力成本的上升还将呈上升趋势。因此，公司受主要原材料价格波动的影响较大。公司未来将主要通过加强内部管理和技术改造，降低原有产品的材料成本和能耗成本，并通过不断推出新产品和加强人力资源管理来降低成本的上升对公司业绩的影响。

### （四）行业比较分析

#### 1、行业发展趋势

公司所处的压铸行业是装备制造业的基础产业，只要有装备制造业的存在就有压铸业的生存空间。随着科学技术的进步和对节能减排工作的高度重视，铝合金和镁合金等轻合金零部件将广泛应用于汽车、通讯、机电等各个行业，逐步取代部份黑色金属铸件。公司作为主要铝合金压铸件生产专业企业，将迎来了新的发展机遇。

#### 2、公司在国内同行业所处的地位



从目前公司的生产规模、专业技术水平、经济效益、产品种类、品牌信誉、纳税贡献等多方面综合评价，公司处于国内同行前列。

### 3、公司的优势

目前，公司的优势主要有：（1）规模优势：公司是一家专业化、规模化程度较高的企业，具备生产多个行业所需的铝合金压铸件能力；（2）技术优势：公司的技术研发能力较强，拥有广东省唯一的省级精密压铸工程技术研究中心，能够自主开发压铸新产品适应市场需求，掌握了一些自主研发的新工艺、新技术等核心技术；（3）产品和市场优势：公司的产品主要是汽车和通讯产业的零部件，客户大部份是国内外知名的品牌企业。（4）品牌优势：公司在中国压铸行业具有较高的知名度，并逐渐为众多的国际客户所熟悉，在国内外同行中有较高的信誉。

### 4、公司的劣势

公司的劣势主要有：（1）设备性能、产能不足；（2）机械化、自动化程度偏低；（3）高端技术人才、研发人才、管理人才缺乏；（4）压铸模具设计与制造的差距；（5）相对公司的发展，资金运作较紧张。

### （五）薪酬分析

报告期内，公司管理团队的报酬总额较 2008 年有较大的增长，这主要是“年度绩效考核奖金”增加的结果。

公司无论在上市前，还是上市后，多年来一直探索以股权激励为核心的激励与约束机制，但是在实施过程中，由于受企业体制所限，一直未能建立有效的股权激励制度。而公司身处压铸行业，市场竞争激烈，高端管理、技术人才紧缺，公司采用“基本年薪+年度绩效考核奖金”相结合的薪酬办法，是在目前市场环境下比较有效的激励方式。公司董事会已建立和完善了公正、透明、高效的绩效评价考核办法与约束机制。按年度对经营管理团队从经营业绩、专业技能、管理水平等方面对相关人员进行考核与评定，并对相关核心人员进行奖励，同时公司开展内部培训、外派深造等活动，以增强对管理团队的激励。在约束方面，公司建立了内部审计制度，定期或不定期对经营管理团队进行审计监督。公司未来还将继续探索更多渠道的激励手段，形成多层次的综合激励机制，以有效调动管理团队的积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。从而更好地促进公司长期稳定发展。



## (六) 风险分析

### 1、受汽车、通讯行业波动影响的风险

目前，公司的主导产品是汽车和通讯行业所需的铝合金压铸件产品，公司的主营业务收入和主营业务利润主要来自于该业务，公司受下游汽车和通讯行业影响较为明显。2009年上半年，受全球金融风暴的影响，全球经济急剧衰退，汽车产业受到了巨大的冲击。在下一轮经济发展过程中，汽车和通讯产业仍将是世界经济发展较快的产业之一，长期向好的发展趋势不会改变。但由于通讯行业本身具有周期性特点，而汽车产业受国际燃油和产业政策影响较大，若国际国内汽车和通讯市场需求下降，将对本公司生产经营和市场销售产生不利影响。

### 2、原材料价格波动的风险

公司的主要原材料为铝合金锭，主营业务成本中铝锭的采购成本约占50%左右，公司的盈利水平受上游铝锭价格变动的的影响明显。2009年，由于市场经济回暖的影响，铝锭价格缓步回升。因此受国内外经济回升及铝锭需求变动等多方面因素影响，未来国内铝锭价格存在不确定性，公司面临铝锭价格波动的风险。

### 3、对大客户依赖的风险

目前，公司的前10大客户的销售量已占公司总销售额的90%以上，公司对大客户有较强的依赖性，尽管公司始终坚持供需双方共赢的策略与合作，但不能排除其他原因造成客户流失；另外客户所处市场的竞争状况以及其经营方针和销售策略发生重大变化时，也将给公司经营带来较大的风险。

### 4、研发、技术人才竞争的风险

公司所处压铸行业属于有金属材料成型专业，偏向于金属材料的应用，在分析市场应用需求变化的基础上，需要不断开发新工艺和新产品，因此公司对各类研发、技术人员的要求较高。随着行业竞争的日趋激烈，以及本公司产品开发、工艺技术的要求不断提高，公司对于高素质技术人员的需求将进一步加大。因此，公司如果出现研发、技术人才流失情况，将会对公司未来的持续经营造成一定的风险。

## 二、公司主营业务的范围及其经营状况

### 1、主营业务的范围及其经营状况

本公司的经营范围包括：开发、设计、制造、加工、销售汽车、摩托车、家用电器、



电子仪表、通讯、机械等各类铝合金压铸件和镁合金压铸件及其相关配件；经营本企业自产产品及技术的出口业务，代理出口本企业自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外；不单列贸易方式，具体按进出口企业资格证书经营）。

本公司的主营业务：主要从事汽车类、通讯设备类、机电类等精密铝合金压铸件产品的开发、设计、生产和销售。

目前，公司主导产品是汽车类、通讯设备类、机电类等精密铝合金压铸件。

## 2、主营业务及其经营情况

### (1)、分行业经营情况

单位：(人民币)万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
铸件制造业	47,333.90	34,935.39	26.19%	-10.96%	-16.88%	上升 5.25 个百分点
其中：关联交易	—	—	—	—	—	—

### (2)、分产品经营情况

单位：(人民币)万元

分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
汽车类	33,405.11	24,746.24	25.92%	-16.63%	-23.80%	上升 6.97 个百分点
通讯设备类	12,877.92	9,309.95	27.71%	18.78%	25.66%	下降 3.95 个百分点
机电及其他类	1,050.87	879.20	16.34%	-53.27%	-59.04%	上升 11.78 个百分点
合计	47,333.90	34,935.39	26.19%	-10.96%	-16.88%	上升 5.25 个百分点

## 3、主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
华南地区	22,077.76	11.31%



华东地区	5,475.34	-41.21%
华中地区	3,023.90	-27.30%
直接出口	12,460.71	-25.85%
其他	4,296.19	40.94%
合计	47,333.90	-10.96%

4、报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

5、报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

6、近三年产品订单的签署和执行情况

从近三年签署和执行情况看，由于公司服务的行业发展较好，客户群相对稳定且有成长，并多为国内外知名企业，资信度高，订单的签署与执行正常持续，订单完成率均达 99% 以上。

7、近三年销售毛利率变动情况

项目	2009 年度	2008 年度	本年度比上年度增减 (%)	2007 年度
销售毛利率 (%)	26.19%	20.94%	上升了 5.25 个百分点	20.33%

报告期内，产品销售毛利率 26.19%，较上年上升 5.25 个百分点。主要系强化内部管理，通过技术改造及成本考核制度控制成本费用，合理调配资源，努力与客户达成价格调整机制等所致。

8、主要供应商、客户情况及对公司的影响

(1) 主要供应商情况

单位：(人民币)万元

项目	2009 年度	2008 年度	本年度比上年 度增减 (%)	2007 年度
前五名供应商合计采购金额	23,787.85	28,756.07	-17.28%	27,899.48
前五名供应商合计采购金额占年度 采购总金额的比例 (%)	64.51%	63.76%	上升 0.75 个百 分点	61.56%
前五名供应商应付账款余额	2,284.24	1,743.63	31.00%	4,397.47
前五名供应商应付账款余额占公司 应付账款总余额的比重 (%)	29.37%	35.63%	下降 6.26 个百 分	53.60%

公司前五名供应商未发生重大变化。在报告期内，公司前五名供应商中“四会华劲



金属型材有限公司”，公司主要是向其采购主要材料“铝合金锭”，在 2009 年、2008 年度、2007 年度，公司向四会华劲金属型材有限公司的采购金额分别为 19,411 万元、22,824 万元，21,319 万元；连续三年采购比例超过当年采购总金额 30%，主要是公司基于就近配套、质优价廉的原则，综合供应商信用、实力及质量保证能力而择优采购的。

公司与前五名供应商之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前述供应商、客户中直接或间接拥有权益等。

## (2) 主要客户情况

单位：(人民币)万元

项目	2009 年度	2008 年度	本年度比上年 度增减 (%)	2007 年度
前五名客户合计销售金额	24,317.45	31,715.15	-23.33%	24,284.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总金额的比例(%)	48.65%	56.67%	下降 8.02 个百分点	50.44%
前五名客户应收账款余额	7,853.45	6,025.51	30.34%	5,220.54
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比重(%)	65.81%	58.19%	上升 7.62 个百分点	54.24%

公司前五名客户未发生重大变化，公司不存在向单一客户销售比例超过当年销售收入总金额 30%的情形。

公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前述供应商、客户中直接或间接拥有权益等。

## 9、公司资产、负债构成情况

单位：(人民币)万元

项目	2009.12.31		2008.12.31		同比增减(%)
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
应收票据	752.02	1.10%	2,004.32	2.97%	-62.48%
应收账款	11,907.12	17.35%	10,297.16	15.25%	15.64%
预付账款	1,587.96	2.31%	1,175.64	1.74%	35.07%
存货	8,510.61	12.40%	7,220.70	10.69%	17.86%
固定资产	33,509.73	48.83%	33,761.87	50%	-0.75%
在建工程	2,237.86	3.26%	2,087.46	3.09%	7.20%
短期借款	9,530.00	13.89%	14,017.52	20.76%	-32.01%



应付票据	500.00	0.73%	2,000.00	2.96%	-75.00%
应付账款	7,776.54	11.33%	4,893.41	7.25%	58.92%
长期借款	7,436.73	10.84%	7,358.04	10.90%	1.07%
资产总计:	68,624.91	100%	67,530.35	100%	1.62%

(1) 应收票据余额同比下降 62.48%，主要原因是本期采用票据背书支付货款的方式增多所致。

(2) 应收账款余额为 11,907.12 万元，同比增长 15.64%，占总资产的 17.35% 主要原因是第四季度的销售额同比大幅增加，所对应结算期内（3 个月左右）的应收账款也相应增加所致。期末余额中无应收关联方的款项和持有本公司 5% 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 预付账款余额同比上升 35.07%，主要原因是随着客户需求的稳步上升以及公司加大了产品市场的开发力度，新产品开发增多，预付的产品模具、工装设备款增多所致。

(4) 存货余额同比增长 17.86%，占总资产的 12.40%，主要原因参看“存货变动情况的分析”。

(5) 短期借款余额同比下降 32.01%，主要原因是报告期资金面较好，缓解了生产流动资金的压力，为降低货币资金成本，归还了借款所致。

(6) 应付票据余额同比下降 75%，主要原因是报告期公司归还了到期结算的银行承兑汇票所致。

(7) 应付账款余额同比增长 58.92%，主要原因是第四季度随着销售额增加相应的采购量同比大幅增加，所对应结算期内（2 个月左右）的应付账款也相应增加所致。

## 10、主要债权债务情况分析

单位：(人民币)万元

项目	2009 年度	2008 年度	本年度比上年度 增减 (%)	2007 年度
应收票据	752.02	2,004.32	-62.48%	1,713.76
应收账款	11,907.12	10,297.16	15.64%	9,563.34
预付账款	1,587.96	1,175.64	35.07%	1,316.00
短期借款	9,530.00	14,017.52	-32.01%	14,535.00
应付票据	500.00	2,000.00	-75.00%	-
应付账款	7,776.55	4,893.41	58.92%	8,204.96



长期借款	7,436.73	7,358.04	1.07%	1,470.75
------	----------	----------	-------	----------

以上各项目变动原因分析，请参看“资产、负债构成情况分析”。

### 11、存货变动情况分析

单位：(人民币)万元

项目	2009 年末 余额	占 2009 年末总 资产比 重 (%)	存货跌价 准备计提 情况	2008 年末 余额	占 2008 年末总 资产比 重 (%)	存货跌价 准备计提 情况
原材料	2,411.35	3.51%	-	2,025.42	3%	
其中：铝合金锭	264.56	0.39%	-	401.97	0.60%	-
柴油	15.93	0.02%	-	27.31	0.04%	-
五金备件	867.02	1.26%	-	1,101.25	1.63%	-
外购半成品	3.75	0.01%	-	21.68	0.03%	-
待返销售模具	1,260.09	1.84%	-	473.20	0.70%	-
在产品	1,535.82	2.24%	-	1,018.38	1.51%	-
库存商品	3,336.85	4.86%	52.60	2,855.26	4.23%	208.01
委托加工物资	38.14	0.06%	-	31.49	0.05%	-
低值易耗品	1,176.08	1.71%	-	1,276.07	1.89%	-
包装物	12.37	0.02%	-	14.07	0.02%	-
合计	8,510.61	12.40%	52.60	7,220.69	10.69%	208.01

报告期末，公司存货余额同比增长 17.86%，占年末资产总额比例 12.40%，主要原因有两个，一是公司的汽车类产品，都要求 1 个月以上的安全库存，因此随着客户需求量增加，相应的在产品余额和库存商品余额同比分别增加了 517.44 和 481.59 万元；二是因开发新产品增多导致待返销工装模具大幅增加，同比增加了 786.89 万元。

公司采用在资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。报告期末本公司库存商品中部分产成品账面成本低于可变现净值，形成跌价损失，其差额计提了跌价准备。可变现净值的确认方法采用估计售价减去估计的销售费用和相关税金后的金额确定。

### 12、近三年主要费用变动情况分析

单位：(人民币)万元

项目	2009 年度	2008 年度	本年度比上年度 增减 (%)	2007 年度
----	---------	---------	----------------------	---------



销售费用	2,669.11	3,463.32	-22.93%	2,722.36
管理费用	4,197.83	3,523.66	19.13%	2,848.00
财务费用	1,021.66	1,706.02	-40.11%	926.14
资产减值损失	-192.28	109.51	-275.58%	96.81
所得税费用	685.33	460.71	48.76%	672.13

报告期，营业费用同比下降 22.93%，主要是出口产品销售下降以及受运输、包装物价格下降的影响导致产品运费、包装费、仓储费减少所致。

报告期，管理费用同比增长 19.13%，主要原因有三个，一是提高了管理人员和技术工程类人员的工资及奖金水平，增加了社保参保人员，提高了社保费用标准导致福利费、工资、劳保费用同比增加 390 万；二是随着生产规模的扩大，计入本期管理费用的固定资产折旧费、无形资产摊销两项共计同比增加 80 万；三是新产品研发费、QC 品管费用等开支，同比增加约 200 万元。

报告期，财务费用同比下降 40.11%，主要是借款的减少以及汇率的稳定，使利息支出和汇兑损失减少，导致财务费用下降。报告期内，公司借款的减少，使得利息支出同比减少 293 万元；汇率的相对稳以及出口销售的下降，使汇兑损失同比减少约 310 万元。

报告期，资产减值损失同比下降 275.58%，主要是 2008 年第四季度因铝合金锭的市场价格大幅下跌，导致库存成本与可变现值出现倒挂，而今年第四季度铝合金锭的市场价格比较稳定，致使报告期末，出现库存成本与可变现值倒挂现象的产品大幅减少，冲减了存货跌价准备 155 万元；另外，本年度加大了贷款的回收力度，逾期贷款减少，冲减了坏账准备 37 万元，使资产减值损失同比大幅下降。

报告期，所得税费用比上年同期增加 48.76%，主要是随着公司实现利润总额的增加，应纳所得税额也相应增加所致。

### 13、报告期公司现金流量的构成情况

单位：(人民币)万元

项目	2009 年	2008 年	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	9,670.69	5,607.27	72.47%
经营活动现金流入量	57,616.74	62,239.13	-7.43%
经营活动现金流出量	47,946.05	56,631.86	-15.34%
二、投资活动产生的现金流量净额	-3,255.75	-9,551.14	-65.91%
投资活动现金流入量	7.50	-	-
投资活动现金流出量	3,263.25	9,551.14	-65.83%



三、筹资活动产生的现金流量净额	-6,573.98	2,470.44	-366.11%
筹资活动产生的现金流入量	15,049.74	37,946.27	-60.34%
筹资活动产生的现金流出量	21,623.72	35,475.83	-39.05%
四、现金及现金等价物净增加额	-159.04	-1,473.43	-89.21%

变动原因:

报告期内,经营活动产生的现金流量净额为 9,670.69 万元,同比增加 72.47%,主要原因是:报告期内产品出口销售减少,使应收账款结算期缩短,另因铝合金锭及原辅材料的价格下降,使销售额和采购额均相应下降,使公司在销售、采购业务方面占用流动资金减少,使经营活动产生的现金流量净额大幅增加。

投资活动产生的现金流量净额为-3,255.75 元,同比减少了 65.91%,主要是报告期购建固定资产的支出同比下降所致。

筹资活动产生的现金流量净额为-6,573.98 万元,同比减少了 366.11%,主要是报告期归还了部分银行借款以及支付了 2008 年度现金红利所致。

现金及现金等价物净增额较上年同期下降 89.21%,主要是由上述经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量净额影响的结果造成的。

#### 14、偿债能力分析

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
流动比率(倍)	1.44	1.25	0.19	1.18
速动比率(倍)	1.03	0.93	0.10	0.86
资产负债率(母公司)	41.03%	44.88%	下降 3.85 个百分点	43.40%

报告期内,公司的各项偿债能力指标均好于上年同期,报告期内经营性现金流量净额流入,为公司短期偿债能力的提升提供了更有力的保障;另外,公司与银行等金融机构建立了良好的长期合作伙伴关系,一直以来公司按时还本付息,树立了良好的企业信誉,多家银行给公司进行了大额度的授信,可以满足公司生产经营发展的各项需要。

#### 15、资产运营能力分析

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
应收账款周转率(次)	4.26	5.35	-1.09	4.67
存货周转率(次)	4.44	5.62	-1.18	4.99

总体而言,公司销售政策、采购政策及采购周期稳定,产品销售状况良好。

报告期内,应收账款周转率同比略有下降,主要原因是报告期公司销售收入较上年



有一定幅度的下降,而应收账款余额主要为 2009 年 11、12 月份的销售货款,大部份应收货款还未到结算期,致应收账款平均余额上升所影响。报告期公司经营性现金净流量净额为 9,670.69 万元,经营现金净流量大于实现的净利润,经营现金流量状况良好。

报告期存货周转率 4.44,较上年同期下降 1.18;主要原因是第四报季客户需求量的大幅上升,相应增加了在产品 and 库存商品的安全备库存量,另外由于新产品开发的增多,使得待返销工装增多,引致平均存货余额上升所致。

## 16、核心资产分析

公司主要从事精密铝合金压铸件产品的生产和销售,核心资产主要为精密铝合金压铸件制造资产,因此,公司的核心资产盈利能力没有发生变化,也没有出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情形。核心资产的使用效率较高,产能利用率高于 70%。公司核心资产一直在用。期末,公司对存在减值迹象的相关资产进行了减值测试,根据减值测试的结果,公司资产不存在减值情形,无需计提资产减值准备。公司主要房屋及设备不存在担保、诉讼、仲裁等情形。

## 17、主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况

- ①报告期内,公司无会计政策变更事项发生。
- ②报告期内,公司无会计估计变更事项发生。
- ③报告期内,公司无核算方法变更事项发生。
- ④报告期内,公司无重大前期会计差错发生的情况

18、截止报告期末,公司不存在金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务。

19、截止报告期末,公司不存在对创业企业投资的情形。

## 20、研发情况

### 1) 近 3 年公司研发费用投入情况

单位: (人民币) 万元

项目	2009 年	2008 年	2007 年
研发费用投入金额	2,409.52	2,204.43	3,160.02
营业收入	49,990.14	55,958.81	48,145.90
占营业收入比重(%)	4.82%	3.94%	6.56%

公司一直坚持自主创新,不断加大研发力度,在研产品数量较多,也进一步增强了



公司的抗风险能力，行业地位进一步巩固，确保公司经营业务稳健、持续发展。

## 2) 2009 年科技成果情况

序号	成果类型	等级	成果名称	申请日期	备注
1	国家标准	国家级	铝合金压铸件标准	2009 年 4 月	已颁发
2	国家标准	国家级	压铸铝合金标准	2009 年 4 月	已颁发
3	企业标准	地方级	镁合金压铸件标准	2009 年 9 月	已颁发
4	企业标准	地方级	压铸镁合金标准	2009 年 9 月	已颁发
5	科技成果	省级	铝合金全自动三维多点冷 铆接工艺技术	2009 年 10 月	已鉴定
6	科技成果	省级	“活块”技术在大型铝合 金压铸的研究与应用	2009 年 10 月	已鉴定
7	科技成果	省级	北美通用 L850 发动机油 底壳项目	2009 年 6 月	已鉴定
8	专利申请	发明专利	燃油稳压系统在连续熔解 炉中的应用	2009 年 10 月	已受理
9	专利申请	发明专利	加工不锈钢油管工艺技术	2009 年 10 月	已受理
10	专利申请	发明专利	压铸铝合金全自动三维多 点冷铆接装配工艺技术	2009 年 10 月	已受理
11	专利申请	发明专利	压铸镁合金全自动三维多 点热铆接装配工艺技术	2009 年 10 月	已受理
12	专利申请	发明专利	移动式压铸局部加压装置	2009 年 10 月	已受理

## 三、对公司未来发展的展望以及2010年工作思路和计划

### (一) 对公司未来发展的展望

#### 1、行业状况及未来发展趋势

公司所在的压铸行业发展至今天，其生产零部件已广泛应用于航空航天、汽车、通讯、建筑五金、机电、家用电器等行业。受世界总体经济增长及消费需求增加的影响，压铸行业进入快速发展时期，近二十年来年均保持10%以上的增长。但由于国内市场秩序混乱，行业竞争十分激烈，盈利水平在逐步下降。

铝合金和镁合金（简称“轻合金”）压铸件由于其具有重量轻、节省原材料、容易加工、大批量生产、节能环保等优点，目前是国家重点扶持发展的行业之一。从其产品性能要求和生产工艺的先进性看，随着节能减排、环境保护要求的提高，未来高性能、环保型的汽车将受到市场的青睐，轻合金汽车零部件将成为汽车未来发展方向。

随着国际国内经济形势的逐步企稳回暖，国家扶持发展政策和刺激消费的政策将进



一步细化和明朗化，四万亿元投资将对国内市场产生明显的推动作用。随着汽车和通讯行业的复苏和回到持续快速的轨道当中，公司作为主要生产轻合金零部件的企业，又将迎来一次新的发展机遇。

## 2、公司发展战略

面对公司所处行业的发展趋势和竞争格局给公司未来发展带来的机遇和挑战，公司将继续执行全面协调可持续发展战略，秉承做强做大主业的方针，坚持以压铸业务为核心，适当向上下游发展的经营理念；坚持以人为本、以技术为中心、以市场为导向、以效益为目标的管理模式，逐步提升公司的综合竞争能力和盈利能力，将公司建设成为具有竞争优势的压铸件生产基地。

### （二）2010年工作思路和计划

2010年，国内外的经济情况仍存有诸多不确定性因素，公司将面临更大的困难和挑战。我们将紧紧围绕“确保现有市场，抢抓发展机遇，提升综合能力，适时调整结构”的指导思想，以“夯实基础，细化管理，技术先行，稳健发展”为经营方针开展工作。2010年，公司将着重做好以下工作：

1、继续加大成本考核，积极推进六西格码精益生产，提升公司竞争力。

1)、加强公司生产成本的考核。

我们将在2009年部份车间已经开展生产成本考核的基础上，将逐步在2010年开展部门、车间、班组的成本预算和考核，减少各方面不必要的成本，提高企业效益。

2)、推进精益生产，降低生产成本。

2009年，公司开始推行六西格码精益生产管理，并取得初步成效。为此，我们将在2010年全面开展精益生产管理，以积极开展新技术、新工艺、精细管理为核心，以降低生产成本为目标做好生产工作。

2、完善ERP信息化管理系统，重点加强订单完成率的控制，改进现场数据的收集的手段，尽量减少库存量，减少人力成本，提高工作效率。

自2008年开展ERP系统应用以来，我们对公司组织架构和部门职能进行了调整，其中重点加强了生产控制部在生产计划安排、物料配送、产品周转、成本核算等方面的控制，并取得一定的效果。2010年，我们将按照工作计划继续完善ERP信息化管理系统，将订单完成率问题作为今年的重点工作改善，加强生产车间现场数据收集的速度和准确性，为订单完成情况提供最快的反应提供决策。

3、加快公司自动化生产技术改造，降低人力成本，提升公司生产水平。



过去几年,公司一直致力于自动化生产的改造,目前已全部采用自动化喷涂机器人,2010年,我们将在取件、后加工等方面进行自动化生产的改造,一方面提升公司的生产水平,另一方面减少人力成本,以适应新时期市场发展的需要。

#### 4、加强人才的招聘和培养工作。

随着公司生产规模的不断扩大,产品结构逐步向汽车关键零部件发展,产品质量的不断提升等因素的变化,我们感觉到公司在生产成本、产品质量、管理水平、技术水平等方面急需加强人才的引进和培养,为此,我们将在2010年积极招聘一些有经验的同类型技术人才到公司工作,为公司今后的发展奠定基础。

5、积极探索公司生产工人工资制度的改革,逐步推行目标管理的计时工资方案,取代目前的计件工资方案。

多年以来,公司一直实行生产工人计件工资管理方法,该方法在一定时期过程中对提高工人的积极性,提高生产效率等方面具有一定积极作用。但是,随着公司生产规模的不断增加,产品质量的不断提升,客户对目标管理提出更高的要求,按照目前的工资计算方法将很难适应新时期公司发展的要求。因此,2010年,我们将对公司目前的计件工资进行逐步改革,推行以目标管理为主计时工资方案,取代以强调个人冠军为主的计件工资管理,向强调以团队合作为主流,以目标计划完成为基础的计时绩效工资管理。

计时绩效工资管理的推进,将进一步提升公司在生产计划控制、生产流程设置、生产工艺的科学性合理性、员工团队合作精神、生产成本的控制等方面均会起到积极的作用。

#### 6、积极筹集资金,确保公司正常生产经营和技术改造所需的资金。

面对经济危机下国内外经济发展的不稳定性,2010年,我们将采用稳步发展的策略,首要的工作是确保正常生产经营所需的资金,其次是在资金允许和客户订单保证的情况下,进行适当的投资。

### (三) 2010年投资计划

1、根据目前公司的资产规模建设情况和使用状况,结合2010年生产经营、市场动态的分析与预测以及今后发展需要;2010年,我们计划投资4265万元,主要投资项目是:

- (1)、完善公司配套辅助设施的投资计划;
- (2)、新增产能辅助设备及技改投资计划;
- (3)、设备替换更新投资计划;
- (4)、为2011年新产品量产增购设备投资计划。



## 2、项目投资资金的筹集

上述的投资计划，共需投入资金4265万元，均由公司自行筹集。

## 四、公司投资情况

### （一）募集资金的投资情况

#### 1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字【2006】147 号文核准，发行人民币普通股（A股）1,700万股，其中网下向询价对象配售340万股，于2006年12月18日发行完毕；网上向社会公众投资者按市值配售1,360万股，于2006年12月18日发行完毕。本次发行每股面值1.00元，每股发行价11.41元，共募集资金19,397万元，扣除承销费、保荐费、上网发行费和其他费用计1,889.54万元后，实际募集资金净额为17,507.46万元。该募集资金已于2006年12月25日全部到位，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司广会所验字（2006）第0620210210号验资报告验证。

截至 2009 年 12 月 31 日本公司累计使用募集资金 17,547.86 万元，其中：以前年度直接投入募集项目金额为 17,525.34 万元，报告期内直接投入募集项目金额为 22.52 万元。累计使用募集资金 17,547.86 万元与实际募集资金净额 17,507.46 万元的差异数 40.40 万元为利用募集资金存款形成利息所支付的项目款，同时讲明公司首次公开发行人民币普通股（A 股）1,700 万股所募集的资金基本使用完毕。

#### 2、募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司根据《公司法》、《证券法》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的规定和要求，结合公司的实际情况，制定了《广东鸿图科技股份有限公司募集资金管理办法》。根据该《办法》规定，公司对募集资金采用专户存储制度，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督。

经董事会批准，公司于 2007 年 1 月 16 日，公司分别与安信证券股份有限公司及上海浦东发展银行广州分行东湖支行、中国工商银行股份有限公司高要支行签订三方协议，开设了上海浦东发展银行广州分行东湖支行的账户（账号：82110154800000825）



以及在中国工商银行高要支行的账户（账号：2017023129000136833）为募集资金专项账户。

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司的上述募集资金存储专户已销户，本次募集资金已使用完毕。

### 3、本年度募集资金的实际使用情况

截至 2009 年 12 月 31 日，公司募集资金累计使用金额为 17,547.86 万元，其中：

(1) 16,661.86 万元投入“提高汽车关键零部件制造技术替代进口”项目；(2) 886.00 万元投入“新增精密镁合金压铸件产品技术改造”项目；按照实际投资项目列示如下：

#### 募集资金使用情况对照表

单位：(人民币)万元

募集资金总额				17,507.46		报告期投入募集资金总额					22.52	
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额					17,547.86	
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
提高汽车关键零部件制造技术替代进口产品	否	16000	16000	16000	22.52	16,661.86	661.86	104.14%	2008年第四季度	2739.85	是	否
新增精密镁合金压铸件产品技术改造	否	8790	8790	4578	-	886	-3692	19.35%	2010年末	未产生效益	是	否
合计	—	24790	24790	20578	22.52	17,547.86	-3030.14	-	—		—	—



未达到计划进度原因（分具体项目）	报告期内，公司的募投项目之一的“新增精密镁合金压铸件产品技术改造项目”尚在缓慢建设当中，按募集资金计划截至 09 年累计应投入 4578 万元，其中 09 年度应投入 3000 万元，但截至报告期末，累计总投入只为 886 万元，且俱为 08 年前投入，而本报告期内投入金额为零，截至报告期末累计投入金额与承诺投入金额的差额为-3692 万元，投入进度为 19.35%。主要是受行业经济环境的因素影响，客户基于产品成本的考虑，产品开发进度推迟，导致该项目投入进度处于停顿状态，经第三届董事会第二十次会议审议通过，决定停止该项目的实施。但是公司在镁合金领域的研究开发工作将会继续进行，待市场前景明朗、各方面因素成熟后，公司将按照相关的程序重新启动该项目。该议案须提交股东大会审议通过后才生效。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2007 年 1 月 12 日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过“关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案”，使用不超过 8000 万元的闲置募集资金补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，从 2007 年 1 月 21 日起到 2007 年 7 月 21 日止。</p> <p>于 2007 年 5 月 30 日召开的第三届董事会第三次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金补充公司流动资金的议案》，公司自 7 月 22 日起继续使用上述 8000 万元闲置募集资金中的 4000 万元(另外 4000 万元已在 7 月份归还)暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月(2007 年 7 月 22 日至 2008 年 1 月 21 日)。</p> <p>于 2007 年 12 月 27 日召开的第三届董事会第八次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金补充公司流动资金的议案》，根据募集资金项目实施的计划和公司业务发展的实际需求，预计截至 2008 年 5 月 31 日前公司约有 2264 万元左右募集资金暂时闲置。为提高募集资金的使用效益，根据《中小企业板募集资金管理细则（2008 修订）》，同意继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用金额不超过 1500 万元，使用期限为 4 个月；为此，公司自 08 年 1 月 22 日起继续使用上述 4000 万元闲置募集资金中的 1500 万元(另外 2500 万元，已在 07 年 12 月份归还)暂时补充流动资金，使用期限为 4 个月(2008 年 1 月 22 日至 2008 年 5 月 21 日)，该款项已在 2008 年 5 月全部归还。</p> <p>保荐机构安信证券股份有限公司和公司独立董事就上述两项闲置募集资金暂时补充流动资金事项都各自发表独立意见。一致认为，广东鸿图运用上述部分闲置募集资金补充流动资金的行为是必要的、合规的。</p> <p>截至 2009 年 12 月 31 日公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金其他使用情况	无

#### 4、 募集资金投资项目最近三年的实际效益情况：

“提高汽车关键零部件制造技术替代进口”项目 2007 年未产生效益，2008 年的效益为人民币 1,191.85 万元，2009 年的效益为人民币 2,739.85 万元。

“新增精密镁合金压铸件产品技术改造项目”2007 年、2008 年和 2009 年均未产生实



际效益。

## 5、会计师事务所的审核意见

经审核，广东正中珠江会计师事务所有限公司出具了广会所专字(2010)第100004400032号《募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告》，认为：公司董事会《关于募集资金2009年度存放与使用情况的专项报告》中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况完全相符。

### (二)、非募集资金投资情况

根据年初制订的投资计划，计划投资 860 万元用于：1)、压铸车间布局及管网改造工程投资；2) 新增生产辅助设备投资；但随着经济环境的好转，新产品开发不断，考虑到新产品开发所需，在年度中期增加投资预算 2590 万元用于新产品开发所需固定资产及克莱斯勒新产品项目所需设备。

在报告期，各投资项目进展情况如下：

1. 压铸车间布局及管网改造工程投资的项目：为更加适应生产的需要，提高生产效率，报告期公司对原非募投项目的压铸车间的布局以及公司的管网工程进行了改造，该项目基本完成，并已验收投入使用。

2. 新增生产辅助设备投资：该项目大部分设备目前已到位并验收投入使用。

3、新产品开发所需固定资产及克莱斯勒新产品项目所需设备项目：该项目正在实施当中，主要设备将于 2010 年 4 月前到位并投入使用。

通过上述投资和改造，公司旧厂区的生产环境、压铸设备生产能力和生产效率得到了提高，新产品开发工作将有序开展，为公司稳步持续发展奠定了坚实的基础。

上述项目投资计划所投入资金，均通过公司自筹解决。

## 五、董事会的日常工作情况

### (一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

本年度董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司生产经营需要，共召开六次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和监管部门的要求。具体内容如下：

1、2009年1月22日，公司召开了第三届第十六次董事会，会议审议通过了《关于公



司向深圳发展银行股份有限公司广州水荫支行申请贷款的议案》。

2、2009年2月23日，公司召开了第三届第十七次董事会，会议审议通过了以下决议：

- (1) 《二〇〇八年度总经理工作报告》；
- (2) 《二〇〇八年度董事会工作报告》；
- (3) 《公司二〇〇八年度财务决算报告》；
- (4) 《公司二〇〇八年年度报告》及其摘要；
- (5) 《公司二〇〇八年度利润分配预案》；
- (6) 《关于募集资金2008年度使用情况的专项报告》；
- (7) 《关于2008年度高级管理人员经营责任指标与考核奖励结果的议案》；
- (8) 《关于2008年度内部控制的自我评价报告》；
- (9) 《关于2009年度高级管理人员经营责任指标与考核奖励方案的议案》；
- (10) 《关于续聘2009年度审计机构的议案》；
- (11) 《关于续聘2009年度法律顾问的议案》；
- (12) 《关于修订〈公司章程〉有关条款的议案》；
- (13) 《关于修改〈审计委员会年报工作规程〉的议案》；
- (14) 《关于召开二〇〇八年年度股东大会的议案》；
- (15) 《关于确定部分董事、监事津贴的议案》。

3、2009年4月21日，公司召开了三届第十八次董事会，会议审议通过了以下决议：

- (1) 《公司二〇〇九年第一季度报告》；
- (2) 《关于制订〈内幕信息保密制度〉及〈董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票的管理办法〉的议案》。

4、2009年7月28日，公司召开了三届第十九次董事会，会议审议通过了以下决议：

- (1) 《公司二〇〇九年半年度报告》；
- (2) 《公司二〇〇九年半年度报告》。

5、2009年10月23日，公司召开了三届第二十次董事会，会议审议通过了以下决议：

- (1) 《公司二〇〇九年第三季度报告》；
- (2) 《关于停止实施“新增精密镁合金压铸件产品技术改造项目”的议案》。

6、2009年12月31日，公司召开了三届第二十一次董事会，会议审议通过了以下决议：

- (1) 《关于公司二〇一〇年投资计划的议案》；



(2) 《2010年高级管理人员经营责任指标及考核与奖励方案》;

(3) 《公司外汇套期保值业务内部控制制》;

(4) 《关于公司开展外汇远期结汇业务的议案》。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

根据2009年3月27日公司2008年度股东大会决议,公司2008年利润分配方案为:以公司2008年12月31日的总股本6700万股为基数,每10股派发现金红利2.00元(含税),共计派发红利13,400,000.00元,分配后尚余89,464,732.05元转入下年度分配,公司本次不进行资本公积转增股本。

(三) 开展投资者关系管理的具体情况

1、公司董秘办日常通过热线电话,电子邮件,书信、传真等方式向投资者介绍公司日常经营情况,增进投资者对公司的了解。

2、2009年3月6日,公司董事会举行了2008年年度业绩说明会,公司部份董事、高管就广大投资者关心的问题作了一一解答。

3、2009年,多家机构投资者到公司进行现场调研,公司董秘办热情接待,详细介绍公司经营情况和发展战略情况。

4、公司指定信息披露的报纸为《证券时报》,指定信息披露网站为巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。

(四) 董事会审计委员会的履职情况

2009年,审计委员会共召开了四次会议,讨论审议公司审计部关于募集资金存放与使用、公司内部管理和财务状况等的内部审计报告,对公司审计部工作进行指导。

在2009年年报审计工作中,审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排,对公司财务报表进行审阅并形成书面意见;督促审计工作进展,保持与审计会计师的联系和沟通,就审计过程中发现的问题及时交换意见,确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时,对审计机构的年报审计工作进行总结和评价,并建议续聘,形成决议提交董事会。

(五) 董事会薪酬与考核委员会的履职情况

2009年,董事会薪酬与考核委员会召开了两次会议,分别审议通过了《关于2008年度高级管理人员经营责任指标及考核与奖励考核结果》的议案,《2009年高级管理人员经营责任指标及考核与奖励方案》的议案,《关于确定部分董事、监事津贴的议案》的议案,《2010年高级管理人员经营责任指标及考核与奖励方案》的议案,确认董事、监



事、高级管理人员薪酬、奖金、津贴情况，使公司高级管理人员的薪酬考核与激励机制在程序上得以完善。

## 六、公司2009年度利润分配预案

1、经广东正中珠江会计师事务所审计，公司2009年度实现净利润45,865,467.17元，遵照《公司章程》的规定，计提10%的法定盈余公积金4,586,546.72元后，实现可供股东分配的利润41,278,920.45元；加上年初未分配利润102,864,732.05元，扣除支付2008年度股东现金红利13,400,000.00元，2009年末实际未分配利润的余额为130,743,652.50元。

基于第三届董事会第二十一次会议审议通过了包括“完善公司配套辅助设施的投资计划”、“新增产能辅助设备及技改投资计划”、“设备替换更新投资计划”和“为2011年新产品量产增购设备投资计划”四个项目在内的2010年投资计划，总投资金额4265万元，加上2009年及以前尚未支付完的投资款，公司对现金的需求仍然较大。公司拟定的2009年度利润分配预案为：

不进行现金分配，不进行资本公积转增股本。公司未分配利润130,743,652.50元转入下年度分配。

本次利润分配预案须经2009年年度股东大会审议批准后实施。

### 2、公司前三年分红情况：

单位：(人民币)元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008年	13,400,000.00	28,943,796.72	46.30%
2007年	0.00	34,331,599.29	0.00%
2006年	14,941,000.00	34,376,588.78	43.46%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			87.08%



## 第九节 监事会报告

二〇〇九年，公司监事会根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，独立行使职权，做好监督工作，保障了公司经营运作的规范，公司效益进一步得到提高。现将二〇〇九年度监事会的主要工作报告如下：

### 一、报告期内监事会的工作情况

报告期内公司监事会共召开了四次会议：

（一）2009年2月23日，召开了公司第三届监事会第十次会议，审议通过了《二〇〇八年度监事会工作报告》、《二〇〇八年度财务决算报告》、《二〇〇八年度利润分配预案》、《二〇〇八年度报告》及其摘要、《关于公司2008年度内部控制的自我评价报告》。

（二）2009年4月21日，召开了公司第三届监事会第十一次会议，审议通过了《公司二〇〇九年第一季度报告》。

（三）2009年7月28日，召开了公司第三届监事会第十二次会议，审议通过了《公司二〇〇九年半年度报告》。

（四）2009年10月23日，召开了公司第三届监事会第十三次会议，审议通过了《公司二〇〇九年第三季度报告》、《关于停止实施“新增精密镁合金压铸件产品技术改造项目”的议案》。

### 二、监事会对公司2009年度有关事项的独立意见

#### （一）公司依法运作情况

2009年公司监事会依照国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，对公司股东大会、董事会的召开是否符合法定程序，重大决策程序是否合法以及董事会贯彻实施股东大会决议的情况和公司高级管理人员履行职责的情况进行了监督和检查。监事会认为，公司遵守国家法律法规，决策程序合法，内部控制制度较为完善，运作规范，公司董事和高级管理人员勤勉尽责，在执行公司职务时未发现违反法律、法规、《公司章程》、损害公司利益及股东权益的行为。

#### （二）检查公司财务的情况

报告期内，监事会不定期的检查了公司的财务状况，审核了公司的会计资料，各项财务报告能真实反映公司的财务状况和经营成果。



(三) 对公司 2009 年度内部控制的自我评价报告的独立意见

经审核，监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

(四) 关联交易情况

报告期内公司发生的关联交易按照“公开、公平、公正”原则和关联交易的协议执行，交易行为遵循市场原则，未发现损害公司利益和损害股东权益的情况。公司董事会在做出有关关联交易的决议的过程中履行了诚实信用和勤勉尽责的义务，没有违反法律法规和《公司章程》等行为。

(五) 对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司募集资金实际投入项目与承诺投资项目一致，无变更募集资金用途的情形。在募集资金的使用管理上，能严格按照承诺和《募集资金使用管理制度》的规定执行。

(六) 对公司收购出售资产情况的独立意见

公司收购、出售股权和资产等交易价格合理，没有内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的现象发生。

(七) 对会计师事务所出具的 2009 年度财务报告的独立意见

广东正中珠江会计师事务所对本公司 2009 年度财务报告出具了无保留意见的审计报告，监事会认为该报告客观公正，真实准确地反映了公司 2009 年度财务状况和经营成果。



## 第十节 重要事项

### 一、公司重大资产收购、出售、吸收合并事项

报告期内，公司无重大资产收购、出售及企业合并事项。

### 二、关联交易事项

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

单位：人民币/元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2009 年度		2008 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
高要鸿爱斯机械工业有限公司	销售商品	销售商品	市场价格	-	-	308,306.19	0.06
合计				-	-	308,306.19	0.06

本公司向高要鸿爱斯机械工业有限公司销售的产成品定价由公司、高要鸿爱斯机械工业有限公司及爱立信(中国)有限公司三方依据市场原则协商后确定，2009 年 1-12 月、2008 年 1-12 月的销售额分别为 0.00 元、308,306.19 元，占本公司同期该类交易金额比例分别为 0.00%、0.06%。

#### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司没有资产收购、出售发生的关联交易事项。

#### (三) 关联方担保情况：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
广东省科技创业投资有限公司	广东鸿图科技股份有限公司	2000 万元	2009-03-27	2010-05-11	是

报告期，公司股东广东省科技创业投资公司为本公司提供以下银行贷款的担保：1)、2009 年 3 月 27 日，公司与深圳发展银行股份有限公司广州水荫支行签订的深发水荫贷字第 20090123001001 号的贷款合同，贷款金额 500 万元，贷款期限 1 年；2)、2009 年 5 月 11 日，公司与深圳发展银行股份有限公司广州水荫支行签订的深发水荫贷字第 20090123001003 号的贷款合同，贷款金额 1500 万元，贷款期限 1 年；截至 2009 年 12



月 31 日，公司股东广东省科技创业投资公司已经为本公司提供 2000 万元的银行借款担保，并未收取任何担保费用。

(四)报告期内，公司未发生控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况，也未有对外担保事项。

#### 1、会计师关于公司与关联方资金往来及其对外担保情况的专项说明

广东正中珠江会计师事务所出具了《关于控股股东及其他关联方占用上市公司资金及对外担保情况的专项审核说明》(广会所专字(2010)第 10000440021 号)，全文如下：  
广东鸿图科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则的规定审计了广东鸿图科技股份有限公司（以下简称贵公司）编制的 2009 年度财务报表，并于 2010 年 2 月 8 日出具了广会所审字(2010)第 10000440010 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发(2003)56 号)的要求，贵公司编制了后附的截至 2009 年 12 月 31 日贵公司《控股股东及其他关联方占用资金及对外担保情况说明》(以下简称情况说明)。

如实编制和对外披露情况说明并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对情况说明所载资料与经审计的贵公司 2009 年度财务报表所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对贵公司实施 2009 年度财务报表审计中执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对情况说明所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金和贵公司对外担保情况，后附情况说明应当与贵公司会计报表及附注一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况及对外担保情况之用，不得用作任何其他目的。

附件一：广东鸿图科技股份有限公司 2009 年度经营性资金占用情况汇总表

单位：元



资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年初占用资金余额	2009 年度占用资金累计发生金额	2009 年度占用资金的利息	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

附件二、广东鸿图科技股份有限公司 2008 年度对外担保情况调查表

单位：元

担保人（上市公司）	被担保对象名称	被担保对象与上市公司的关系	担保金额	担保开始日	担保结束日	目前是否仍存在担保责任	担保方式	备注
广东鸿图科技股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	
合计	-	-	-	-	-	-	-	

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：熊永忠

中国 广州

中国注册会计师：何国铨

二零一零年二月八日

## 2、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发（2003）56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发（2005）120 号）等的规定和要求，公司本着对广东鸿图科技股份有限公司（以下简称“公司”）、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司控股股东及其它关联方占用资金的情况和对外担保情况进行了认真的检查和落实，对公司进行了必要的核查和问询后，发表独立意见如下：经认真核查，公司认为：公司能够认真贯彻执行证监发（2003）56 号和证监发（2005）120 号的规定，2009 年度没有发生对外担保、违规对外担保等情况，也不存在以前年度发生并累计至 2009 年 12 月 31 日的对外担保、违



规对外担保等情况；与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来，不存在关联方违规占用公司资金的情况。

#### 四、报告期内重大合同及履行情况

##### (一) 借款合同

序号	合同名称	合同号	贷款金额 (万元)	起止日期	贷款银行
1	人民币流动资金借款合同	2009 年(高要)字第(0012)号	1,300	2009.03.27--2010.03.15	工行高要支行
2	人民币流动资金借款合同	2009 年(高要)字第(0012)号	1,080	2009.03.27--2010.02.23	工行高要支行
4	工业流动资金借款合同	2009 年工流字第 20 号	1,000	2009.08.25--2010.08.25	建行肇庆分行
5	工业流动资金借款合同	2009 年工流字第 21 号	900	2009.07.24--2010.06.23	建行肇庆分行
6	工业流动资金借款合同	2009 年工流字第 22 号	850	2009.07.08--2010.06.07	建行肇庆分行
7	短期借款合同	兴银粤授借字(中山)第 200806260241 号	2,400	2009.06.03-2010.06.03	兴业银行中山支行
8	人民币流动资金借款合同	深发水荫贷字第 20090123001001 号	500	2009.03.27-2010.03.27	深圳发展银行广州水荫支行
9	人民币流动资金借款合同	深发水荫贷字第 20090123001003 号	1500	2009.05.11-2010.05.11	深圳发展银行广州水荫支行
10	长期借款合同	中银深贷字第 2007067 号	249	2007.11.09--2010.05.08	中行(香港)深圳分行
11	长期借款合同	中银深贷字第 2007067 号	166	2007.11.12--2010.05.08	中行(香港)深圳分行
12	长期借款合同	中银深贷字第 2007067 号	750	2007.11.29--2010.05.08	中行(香港)深圳分行
13	长期借款合同	44101200800000842	900	2008.02.02--2013.02.01	农行高要支行
14	长期借款合同	44101200800002068	750	2008.04.01--2013.02.01	农行高要支行
15	长期借款合同	44101200800002070	1,800	2008.04.01--2013.02.01	农行高要支行
16	长期借款合同	44101200800002069	2,750	2008.04.01--2013.02.01	农行高要支行
17	长期借款合同	44101200800002067	450	2008.04.01--2013.02.01	农行高要支行
18	长期借款合同	44101200800002066	500	2008.04.03--2013.02.01	农行高要支行
19	长期借款合同	04346909001970C100	42 万美元 折 286.73 万元人民 币	2009.12.09—2013.12.08	南洋商业银行深圳支行

##### (二) 购销合同

###### 1、正在履行的主要销售合同



序号	客户	产品	签约时间
1	东风本田发动机有限公司	缸盖罩、油底壳、链条盖、支架等	2002. 1. 1
2	日产（中国）投资有限公司	节温器罩、前罩壳、油底壳、凸轮轴	2006. 7. 30
3	深圳市泰日升实业有限公司	通讯发射器外壳、屏蔽盖等（150 多款产品）	2008. 4. 15
4	上海东风汽车进出口有限公司	齿轮室、气阀盖、摇臂座	2006. 3. 1
5	法国法雷奥电器系统	发电机端盖	2006. 3. 8
6	通用汽车有限公司	油底壳	2007. 12. 12
7	东风汽车有限公司东风日产乘用车公司	摇臂总成、节温器壳体、铝油底壳	2006. 6. 1
8	东风康明斯发动机有限公司	齿轮室、气阀盖、摇臂座	2006. 4. 1
9	克莱斯勒汽车公司	支架、油底壳	2007. 9. 16
10	格兰达技术（深圳）有限公司	通讯发射器外壳、屏蔽盖等（140 多款产品）	2008. 6. 12

## 2、正在履行的主要采购合同

序号	供应商	原材料	签约时间
1	四会华劲金属型材有限公司	铝合金锭	2009. 1. 3
2	肇庆永耀金属制品有限公司	铝合金锭	2009. 1. 3
3	肇庆市骏驰科技有限公司	产品配套件	2009. 5. 1
4	高要市竣聪实业有限公司	包装材料	2008. 3. 1

## 五、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司财务审计机构。审计费用为 30 万。该会计师事务所已经为公司连续提供审计服务 9 年，正中珠江指定熊永忠、何国铨为公司二〇〇九年度审计报告签字注册会计师。

## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项



承诺事项	是否履行承诺
1、股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺	是
2、股东就公司可能需要按照33%的税率补交2001年度至本次发行上市前的企业所得税差额的事项所做出的承诺	是
3、所有股东做出的避免同业竞争的承诺	是

### 七、受监管部门稽查、处罚情况

报告期内，公司发起人股东广东省科技创业投资公司因违规买卖本公司股票被广东证监局采取监管谈话的行政监管措施，同时被深圳证券交易所给予通报批评的处分。

报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告正文

# 审 计 报 告

广会所审字[2010]第 10000440010 号

### 广东鸿图科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东鸿图科技股份有限公司(以下简称广东鸿图科技)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、2009 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是广东鸿图科技管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。我们相信,我



们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，广东鸿图科技财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了广东鸿图科技 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：熊永忠

中国注册会计师：何国铨

中国 广州

二〇一〇年二月八日



## 资产负债表

编制单位:广东鸿图科技股份有限公司

货币单位:人民币元

资 产	附注五	2009. 12. 31	2008. 12. 31
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	68,078,371.78	74,668,808.31
交易性金融资产		-	-
应收票据	2	7,520,248.40	20,043,172.14
应收账款	3	119,071,232.42	102,971,607.87
预付款项	4	15,879,554.85	11,756,350.91
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	5	2,482,499.81	4,505,853.60
存货	6	85,106,105.57	72,206,951.94
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计:</b>		298,138,012.83	286,152,744.77
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	7	335,097,346.15	337,618,682.43
在建工程	8	22,378,591.19	20,874,624.49
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产	9	22,673,798.36	23,398,781.55
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	10	7,825,878.42	6,486,529.77
递延所得税资产	11	135,494.16	772,174.66
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计:</b>		388,111,108.28	389,150,792.90
<b>资产总计:</b>		686,249,121.11	675,303,537.67

公司法定代表人:朱伟

主管会计工作负责人:邹剑佳

会计机构负责人:莫劲刚



## 资产负债表（续）

编制单位:广东鸿图科技股份有限公司

货币单位: 人民币元

负债及股东权益	附注五	2009. 12. 31	2008. 12. 31
<b>流动负债:</b>			
短期借款	14	95,300,000.00	140,175,191.71
交易性金融负债		-	-
应付票据	15	5,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	16	77,765,465.36	48,934,126.19
预收款项	17	180,334.38	217,391.34
应付职工薪酬	18	19,284,235.29	12,344,776.29
应交税费	19	4,734,429.66	-1,587,256.38
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	20	2,377,889.63	4,414,291.03
一年内到期的非流动负债	21	1,961,495.67	4,412,191.92
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计:</b>		206,603,849.99	228,910,712.10
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	22	74,367,340.00	73,580,361.62
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	23	604,200.00	604,200.00
<b>非流动负债合计:</b>		74,971,540.00	74,184,561.62
<b>负债合计:</b>		281,575,389.99	303,095,273.72
<b>股东权益:</b>			
股本	24	67,000,000.00	67,000,000.00
资本公积	25	175,663,350.00	175,663,350.00
减:库存股		-	-
盈余公积	26	31,266,728.62	26,680,181.90
未分配利润	27	130,743,652.50	102,864,732.05
<b>股东权益合计:</b>		404,673,731.12	372,208,263.95
<b>负债和股东权益总计:</b>		686,249,121.11	675,303,537.67

公司法定代表人: 朱伟

主管会计工作负责人: 邹剑佳

会计机构负责人: 莫劲刚



## 利 润 表

编制单位:广东鸿图科技股份有限公司

货币单位: 人民币元

项 目	附注五	2009 年度	2008 年度
<b>一、营业收入</b>	28	499,901,368.63	559,588,130.61
减: 营业成本	28	370,231,252.06	439,219,756.66
营业税金及附加	29	1,849,306.47	2,346,108.08
销售费用		26,691,104.15	34,633,224.91
管理费用		41,978,271.47	35,236,629.70
财务费用	30	10,216,594.48	17,060,155.69
资产减值损失	31	-1,922,774.26	1,095,076.70
加: 公允价值变动收益		-	-
投资收益		-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>二、营业利润</b>		50,857,614.26	29,997,178.87
加: 营业外收入	32	2,531,550.05	4,041,791.32
减: 营业外支出	33	670,386.83	488,040.00
其中: 非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额</b>		52,718,777.48	33,550,930.19
减: 所得税费用	34	6,853,310.31	4,607,133.47
<b>四、净利润</b>		45,865,467.17	28,943,796.72
<b>五、每股收益</b>			
(一) 基本每股收益	35	0.68	0.43
(二) 稀释每股收益	35	0.68	0.43
<b>六、其他综合收益</b>		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		45,865,467.17	28,943,796.72

公司法定代表人: 朱伟

主管会计工作负责人: 邹剑佳

会计机构负责人: 莫劲刚



## 股 东 权 益 变 动 表

编制单位:广东鸿图科技股份有限公司

货币单位:人民币元

项 目	2009 年度					2008 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	67,000,000.00	175,663,350.00	26,680,181.90	102,864,732.05	372,208,263.95	67,000,000.00	175,663,350.00	23,785,802.23	76,815,315.00	343,264,467.23
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	67,000,000.00	175,663,350.00	26,680,181.90	102,864,732.05	372,208,263.95	67,000,000.00	175,663,350.00	23,785,802.23	76,815,315.00	343,264,467.23
三、本年增减变动金额	-	-	4,586,546.72	27,878,920.45	32,465,467.17	-	-	2,894,379.67	26,049,417.05	28,943,796.72
(一) 净利润	-	-	-	45,865,467.17	45,865,467.17	-	-	-	28,943,796.72	28,943,796.72
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	45,865,467.17	45,865,467.17	-	-	-	28,943,796.72	28,943,796.72
(三) 股东投入资本和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	4,586,546.72	-17,986,546.72	-13,400,000.00	-	-	2,894,379.67	-2,894,379.67	-
1. 提取盈余公积	-	-	4,586,546.72	-4,586,546.72	-	-	-	2,894,379.67	-2,894,379.67	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-13,400,000.00	-13,400,000.00	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	67,000,000.00	175,663,350.00	31,266,728.62	130,743,652.50	404,673,731.12	67,000,000.00	175,663,350.00	26,680,181.90	102,864,732.05	372,208,263.95

公司法定代表人: 朱伟

主管会计工作负责人: 邹剑佳

会计机构负责人: 莫劲刚



## 现金流量表

编制单位:广东鸿图科技股份有限公司

货币单位:人民币元

项 目	附注五	2009 年度	2008 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		567,064,894.53	616,303,712.65
收到的税费返还		7,081,718.60	1,779,461.47
收到的其他与经营活动有关的现金	36	2,020,712.86	4,308,101.60
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>576,167,325.99</b>	<b>622,391,275.72</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		376,195,372.74	462,143,383.56
支付给职工以及为职工支付的现金		69,178,695.75	69,411,268.99
支付的各项税费		19,910,688.48	18,071,213.15
支付的其他与经营活动有关的现金	36	14,175,714.95	16,692,695.54
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>479,460,471.92</b>	<b>566,318,561.24</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>96,706,854.07</b>	<b>56,072,714.48</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		75,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>75,000.00</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		32,632,451.92	95,511,402.11
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>32,632,451.92</b>	<b>95,511,402.11</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-32,557,451.92</b>	<b>-95,511,402.11</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资所收到的现金			
取得借款所收到的现金		101,497,340.00	379,462,747.95
收到其他与筹资活动有关的现金	36	49,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>150,497,340.00</b>	<b>379,462,747.95</b>
偿还债务所支付的现金		147,974,652.82	321,352,546.61
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		24,262,525.86	23,405,785.79
支付的其他与筹资活动有关的现金	36	44,000,000.00	10,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>216,237,178.68</b>	<b>354,758,332.40</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-65,739,838.68</b>	<b>24,704,415.55</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,590,436.53</b>	<b>-14,734,272.08</b>
<b>加: 期初现金及现金等价物余额</b>		<b>64,668,808.31</b>	<b>79,403,080.39</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>63,078,371.78</b>	<b>64,668,808.31</b>

公司法定代表人:朱伟

主管会计工作负责人:邹剑佳

会计机构负责人:莫劲刚



## 一、公司基本情况

### 历史沿革

广东鸿图科技股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于 2000 年 12 月 22 日，是经广东省经济贸易委员会批准（粤经贸监督【2000】986 号），由高要鸿图工业有限公司、广东省科技创业投资公司、广东省科技风险投资有限公司、广东省机械集团有限公司、高要市国有资产经营有限公司、廖坚、唐大泉等共同发起设立的股份有限公司，本公司注册资本 5000 万元，经广东省工商行政管理局注册登记（法人营业执照号 4400001009853）。

2001 年 1 月，经广东省工商行政管理局核准，广东省机械集团有限公司变更企业名称，变更后的名称为“广东科智机械集团有限公司”，其持有本公司的股份数量和股份性质不变。

2004 年 1 月 2 日，本公司自然人股东廖坚、唐大泉（以下简称甲方）与广东省科技创业投资公司、广东省科技风险投资有限公司、广东科智机械集团有限公司、高要市国有资产经营有限公司等（以下简称乙方）达成股份转让协议，甲方将其在本公司的股份转让给乙方。股份转让后本公司的股东为高要鸿图工业有限公司、广东省科技创业投资公司、广东省科技风险投资有限公司、广东科智机械集团有限公司、高要市国有资产经营有限公司，本公司股本仍为 5000 万元。

2004 年 8 月 9 日，经广东省人民政府国有资产监督管理委员会以《关于同意划转广东鸿图科技股份有限公司部分股权的批复》（粤国资函【2004】106 号）批准，广东科智机械集团有限公司将其所持有的本公司 319.15 万股无偿划转给其全资下属企业——广东省机械研究所。2004 年 8 月 20 日，广东省人民政府国有资产监督管理委员会以《关于广东鸿图科技股份有限公司调整国有股权管理方案的批复》（粤国资函【2004】118 号）批准了公司目前的国有股权管理方案。

根据本公司 2006 年 5 月 21 日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过和 2006 年 6 月 21 日召开的 2006 年度第一次临时股东大会与会股东全体表决通过以及中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]147 号文核准，本公司首次发行 17,000,000.00 股 A 股并申请增加注册资本人民币 17,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 67,000,000.00 元。

### 公司住所

广东省高要市金渡世纪大道 168 号。

### 行业性质及经营范围

—本公司是铝合金压铸件和镁合金压铸件制造企业。



—经营范围：开发、设计、制造、加工、销售汽车、摩托车、家用电器、电子仪表、通讯、机械等各类铝合金压铸件和镁合金压铸件及其相关配件；经营本企业自产产品及技术的出口业务，代理出口本企业自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外；不单列贸易方式。具体按进出口企业资格证书经营）。

## **基本组织架构**

按照《公司法》等有关法律法规的要求，本公司设立了股东大会、董事会、监事会、总经理及适应本公司需要的生产经营管理机构。

## **财务报告的批准报出**

本财务报表业经公司董事会于 2010 年 2 月 8 日批准对外报出。

## **二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错**

### **财务报表的编制基础**

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### **遵循企业会计准则的声明**

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **会计期间**

—本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **记账本位币**

—本公司以人民币为记账本位币。

### **同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

— 同一控制下的企业合并



参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## - 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 合并财务报表的编制方法

### --合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

### --合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第 33 号 - 合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。



## 一、少数股东权益和损益的列报

- 子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

- 子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

## 二、当期增加减少子公司的合并报表处理

- 在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

- 在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

### 现金等价物的确认标准

公司根据《企业会计准则第 31 号——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

## 外币业务核算方法

对发生的外币交易按交易发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账；在资产负债表日，分外币货币性项目和非货币性项目进行处理，对于外币货币性项目按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，并按照资产负债表日汇率折合的记账本位币金额与初始确认时或者前一资产负债表日汇率折合的记账本位币金额之间的差额计入当期损益；对于以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生当日的中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算，不改变其记账本位币金额。与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。

在进行外币报表折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率



折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 金融工具

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

- 对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

- 对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

- 对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

- 对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法：本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；



- 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 终止确认部分的账面价值;

- 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

金融资产的减值: 本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产, 如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值, 则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时, 应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额, 减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价, 以确定其是否存在减值的客观证据, 并对其他单项金额不重大的资产, 以单项或组合评价的方式进行检查, 以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产, 如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值, 减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产, 如果可供出售类金融资产发生减值, 原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失, 予以转出, 计入当期损益。

本公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 取得时以公允价值作为初始确认金额, 将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。



- 金融资产和金融负债公允价值的确定方法：本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 应收款项

- 单项金额重大的应收款项是指单项金额超过100 万的应收账款和单项金额超过100 万的其他应收款。

期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计提坏账准备，计入当期损益。

- 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据：除单项金额超过100 万的应收账款和单项金额超过100 万的其他应收款，账龄超过一年以上的应收款项划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项，采用个别认定法计提坏账准备。期末如果有客观证据表明应收款项发生减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

对于经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项与单项金额不重大的应收款项采用运用组合方式评估应收款项的减值损失，将其以账龄作为类似信用风险特征划分为若干风险组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目未来可能发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

### - 账龄分析法

对于单项金额不重大的应收账款和其他应收款，根据以往的经验、债务单位的财务状况和现金流量等情况以及其他相关信息，将应收账款和其他应收款以账龄作为类似信用风险特征进行风险组合，组合方式和计提坏账准备的比例确定如下：



--应收账款。

- (1) 合同规定的结算期内不计提坏账;
- (2) 超过合同规定的结算期 1 年以内按 5%计提;
- (3) 超过合同规定的结算期 1 至 2 年以内按 10%计提;
- (4) 超过合同规定的结算期 2 至 3 年以内按 30%计提;
- (5) 超过合同规定的结算期 3 至 4 年以内按 40%计提;
- (6) 超过合同规定的结算期 4 至 5 年以内按 80%计提;
- (7) 超过合同规定的结算期 5 年以上按 100%计提。

--结算期指本公司根据与客户过去的付款记录、资金实力、信誉状况等给予客户延迟付款的信用期。本公司的结算期一般分为 30 天、45 天、60 天、90 天。

--其他应收款。

本公司“其他应收款”中备用金部分以及待抵扣进项税款不计提坏账，实际发生坏账时，直接计入当期损益，其他“其他应收款”根据账龄组合分析计提坏账，计提比例如下：

- (1) 账龄 1 年以内按 5%计提;
- (2) 账龄 1 至 2 年内按 10%计提;
- (3) 账龄 2 至 3 年内按 30%计提;
- (4) 账龄 3 至 4 年内按 50%计提;
- (5) 账龄 4 至 5 年内按 80%计提;
- (6) 账龄在 5 年以上按 100%计提。

合并报表范围内的关联方往来不计提坏账准备。

## 预付款项

坏账准备的计提首先是对单项金额重大的预付款项余额（100 万以上）进行单项减值测试，然后再根据一定的应收款项组合如账龄分析组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，账龄分析组合的计提比例如下：

- (1) 账龄 1 年以内不计提坏账;
- (2) 账龄 1 至 2 年内按 10%计提;



- (3) 账龄 2 至 3 年内按 30%计提;
- (4) 账龄 3 至 4 年内按 50%计提;
- (5) 账龄 4 至 5 年内按 80%计提;
- (6) 账龄在 5 年以上按 100%计提。

## **存货核算方法**

### **- 存货的分类**

存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品、包装物等。

### **- 发出存货的计价方法**

购入原材料按实际成本入账，发出原材料的成本采用加权平均法核算；入库产成品按实际生产成本核算，发出产成品采用加权平均法核算。

### **- 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

### **- 存货的盘存制度**

存货盘存制度采用永续盘存制，每月对产成品、半成品及在产品进行全面盘点，年中及年终对所有存货进行全面盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年中及年终结账前处理完毕，计入当期损益。

### **- 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品可以使用一年以上的采用五五摊销法，使用期限在一年以



下的采用一次摊销法。

包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

## 长期投资核算方法

### **- 长期股权投资的计价：**

#### **-- 企业合并形成长期股权投资**

-- 与同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益；

-- 与非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入投资成本。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。

-- 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

-- 发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

-- 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

-- 通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其初始投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。

-- 通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

### **- 长期股权投资的后续计量及收益确认方法：**

-- 本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

-- 本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本



公司负有承担额外损失义务的除外。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

#### - 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

## 固定资产

#### - 固定资产的确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

#### - 各类固定资产的折旧方法

-- 固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

-- 固定资产折旧采用直线法计提，并按固定资产类别，估计经济使用年限及残值率确定其折旧，除已提足折旧仍继续使用的固定资产外对所有固定资产计提折旧；已计提减值准备的固定资产，按



照固定资产账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。本公司固定资产折旧年限和折旧率如下：

类 别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-35	2.77%-4.85%
机器设备	12	8.08%
运输设备	8	12.13%
其他设备	5	19.4%

#### - 固定资产的减值测试方法、减值准备的计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额，以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提，不得转回。

#### - 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75% 以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、



印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

## **在建工程**

### **- 在建工程的分类:**

在建工程以立项项目分类核算

### **- 在建工程结转为固定资产的时点**

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

### **- 在建工程减值准备的确认标准、计提方法**

资产负债表日对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值情形的，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。减值准备一旦提取，不得转回。

## **借款费用**

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可



使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

$$\text{一般借款利息费用资本化金额} = \text{累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数} \times \text{所占用一般借款的资本化率}$$

$$\begin{aligned} \text{所占用一般借款的资本化率} &= \text{所占用一般借款加权平均利率} \\ &= \text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和} \div \text{所占用一般借款本金加权平均数} \end{aligned}$$

$\text{所占用一般借款本金加权平均数} = \sum (\text{所占用每笔一般借款本金} \times \text{每笔一般借款在当期所占用的天数} / \text{当期天数})$

## 无形资产

--无形资产同时满足下列条件的，予以确认：（1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

--无形资产按取得时的成本计量。自行开发的无形资产，企业内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

--使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或



其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

--无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但以下情况除外：（1）有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；（2）可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

--本公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

--资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

## 长期待摊费用

--长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价，一般采用直线法在受益年限平均摊销。对于与生产产品有关的外购自有模具，按合同规定的产量进行摊销。

--如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 预计负债

### - 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

### - 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，



最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

### 资产减值

资产负债表日，公司资产中除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产（暂以成本模式计量）、递延所得税资产、金融资产等按其专门规定处理减值以外的其他资产，有迹象表明发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。这些资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应进行减值测试。

### 职工薪酬

-职工薪酬包括在职工为公司提供服务的会计期间，公司给予职工各种形式的报酬以及其他相关支出，包括支付的职工工资、奖金、津贴、补贴和职工福利费，以及为职工缴纳医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金等。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予补偿的建议，并即将实施，企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议，公司确认由此而产生的预计负债，同时计入当期费用。

### 收入

-销售商品：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，相关的经济利益很可能流入公司，并且相关的收入和已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

-提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得索取价款的证据时，确认劳务收入；跨年度完成的，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入；在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：



①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

—让渡资产使用权收入：利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算；使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## **政府补助**

—本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

—政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

—与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

#### **一递延所得税资产的确认**

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A：该项交易不是企业合并；B：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

#### **一递延所得税负债的确认**

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：



- 1、商誉的初始确认;
- 2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:
  - ① 该项交易不是企业合并;
  - ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- 3、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的:
  - ① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间;
  - ② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 一 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：A：企业合并；B：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

### 经营租赁、融资租赁

#### 一 融资租赁的主要会计处理

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 一 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租



人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 利润分配政策

公司税后利润按以下顺序进行分配：

- (1) 弥补以前年度亏损。
- (2) 按净利润的 10%提取法定公积金。
- (3) 经股东大会决议，可提取任意公积金。
- (4) 剩余利润根据股东会决议进行分配。

### 主要会计政策和会计估计的变更以及重大差错更正的说明

本报告期内无重大的会计政策和会计估计变更以及差错更正事项。

## 三、税（费）项

### （一）增值税

按 17%的税率计缴。（出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率分别为 17%和 13%）。

### （二）城市维护建设税

按应缴流转税税额的 5%计缴。

### （三）教育费附加

按应缴流转税税额的 3%计缴。

### （四）企业所得税

1、根据广东省科学技术厅粤科高字[2009]28号《关于公布广东省 2008 年第一批高新技术企业名单的通知》，公司被认定为 2008 年第一批高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR200844000205，企业所得税优惠期为 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日。

2、根据 2007 年 3 月 16 日第十届全国人民代表大会第五次会议通过的《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。因此，本公司 2009 年的企业所得税率为 15%。

## 四、企业合并及合并财务报表

公司报告期内不存在企业合并及合并财务报表事项。



## 五、财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	2009. 12. 31			2008. 12. 31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			83,891.72			364,199.82
银行存款			62,818,963.94			58,418,801.00
其中：欧元	30,082.53	9.7971	294,721.54	5,446.98	9.659	52,612.38
美元	80,457.39	6.8282	549,379.16	44,927.46	6.8346	307,061.22
其他货币资金			5,175,516.12			15,885,807.49
合计			68,078,371.78			74,668,808.31

(2) 本公司期末其他货币资金余额中，其中 5,000,000.00 元为应付票据-银行承兑汇票提供担保。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

项 目	2009. 12. 31	2008. 12. 31
银行承兑汇票	4,020,248.40	19,693,172.14
商业承兑汇票	3,500,000.00	350,000.00
合 计	错误! 未指定书签。0	错误! 未指定书签。

(2) 期末公司不存在已质押的应收票据情况。

(2) 期末公司不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 46,074,052.27 元，相关情况如下：

项 目	出票日期/期间	到期日/期间	金 额
银行承兑汇票	2009. 7. 10- 2009. 11. 17	2010. 1. 10-2010. 5. 17	46,074,052.27



其中余额前五名情况如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市泰日升实业有限公司	2009-11-17	2010-5-17	6,730,913.82	货款
深圳市银宝山新科技股份有限公司	2009-7-30	2010-1-29	4,803,093.27	货款
深圳市银宝山新科技股份有限公司	2009-10-30	2010-4-30	3,592,025.56	货款
深圳市泰日升实业有限公司	2009-8-26	2010-2-26	3,568,439.21	货款
深圳市泰日升实业有限公司	2009-7-10	2010-1-10	3,327,629.90	货款
合计			<b>错误! 未指定书签。</b>	

### 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

类别	2009.12.31			
	账面余额		坏帐准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	<b>错误! 未指定书签。</b>	94.39%	126,099.10	50.90%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	35,220.73	0.03%	3,522.07	1.42%
其他不重大应收账款	6,655,048.97	5.58%	118,137.42	47.68%
合计	<b>错误! 未指定书签。</b>	<b>错误! 未指定书签。</b>	<b>错误! 未指定书签。</b>	<b>错误! 未指定书签。</b>
类别	2008.12.31			
	账面余额		坏帐准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	98,389,430.91	95.01%	530,607.91	90.69%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	5,167,267.32	4.99%	54,482.45	9.31%
合计	<b>错误! 未指定书签。</b>	100.00%	<b>错误! 未指定书签。</b>	<b>错误! 未指定书签。</b>

- 单项金额重大的应收账款是指金额大于或等于 100 万元的款项; 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指金额虽小于 100 万元, 但应收账款的账龄大于 1 年的款项; 其他不重大的应收账款是指除上述情况外的款项。



① 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	2009.12.31			2008.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1至2年	35,220.73	-	3,522.07	-	-	-
合计	35,220.73	-	3,522.07	-	-	-

**(2) 2009年12月31日，本公司应收账款前五名合计78,534,544.18元，占应收账款余额的错误！未指定书签。，明细列示如下：**

明细单位	与本公司关系	期末余额	账龄	占总额的比例
法国法雷奥电器系统	业务关系	23,908,659.98	一年以内	20.04%
通用汽车有限公司	业务关系	20,182,068.63	一年以内	16.91%
克莱斯勒汽车公司	业务关系	13,339,048.61	一年以内	11.18%
深圳市泰日升实业有限公司	业务关系	12,627,258.77	一年以内	10.58%
东风康明斯发动机有限公司	业务关系	8,477,508.19	一年以内	7.10%
合计		错误！未指定书签。		错误！未指定书签。

**(3) 期末应收账款中的外币资金情况**

外币币种	原币金额	折算汇率
美元	5,855,256.62	6.8282
欧元	2,440,381.34	9.7971

**(4) 报告期末无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。**

(5) 截至2009年12月31日止，应收账款余额中无关联方的欠款。

## 4、预付款项

**(1) 预付款项分账龄列示如下：**

账龄	2009.12.31			2008.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	15,538,398.85	96.58%	-	9,802,399.36	81.21%	-



1-2 年	163,240.00	1.01%	16,324.00	2,268,750.79	18.79%	314,799.24
2-3 年	387,200.00	2.41%	192,960.00	-	-	-
合计	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。 .00%	错误! 未指定书签。 .00	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。 .00%	错误! 未指定书签。

(2) 2009 年 12 月 31 日, 本公司预付款项前五名合计 14,733,045.35 元, 占预付款项余额的 91.57%, 明细列示如下:

明 细 单 位	与本公司关系	期末余额	账 龄	占总额比重	未结算原因
肇庆鸿胜金属制品有限公司	供应商	5,395,464.73	1 年以内	33.54%	货未到
肇庆金盈模具制造有限公司	供应商	6,045,214.86	1 年以内	37.57%	货未到
高要鸿图模具制造有限公司	供应商	1,651,500.00	1 年以内	10.26%	货未到
无锡市贝斯特精密机械有限公司	供应商	1,206,000.00	1 年以内	7.50%	货未到
日本日产贸易有限公司	供应商	434,865.76	1 年以内	2.70%	货未到
合计		错误! 未指定书签。		错误! 未指定书签。	

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 账龄在 1 年以上的款项均为预付款项未结算。

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 预付款项余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 截至 2009 年 12 月 31 止, 预付款项余额中无关联方的欠款。



## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类 别	2009.12.31			
	账面余额		坏帐准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大的其他应收款	-			
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	804,039.58	29.96%	151,461.11	75.40%
其他不重大其他应收款	1,879,341.63	70.04%	49,420.29	24.60%
合 计	2,683,381.21	100.00%	200,881.40	错误! 未指定书签。

类 别	2008.12.31			
	账面余额		坏帐准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大的其他应收款	2,616,828.19	56.49%	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	2,015,765.09	43.51%	126,739.68	100.00%
合 计	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。	126,739.68	错误! 未指定书签。

- 单项金额重大的其他应收款是指金额大于或等于 100 万元的款项; 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款是指金额虽小于 100 万元, 但其他应收款的账龄大于 1 年的款项; 其他不重大的其他应收款是指除上述情况外的款项。

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

计提比例	其他应收款内容	账面余额	坏账金额	理由
100%	常州常发机械有限公司	100,000.00	100,000.00	客户业务转型, 原产品不再提供, 难以回收

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款



账 龄	2009. 12. 31			2008. 12. 31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1-2 年	错误! 未指定书签。	29.96%	错误! 未指定书签。	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3-4 年				-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	错误! 未指定书签。	29.96%	错误! 未指定书签。	-	-	-

(2) 2009 年 12 月 31 日, 本公司其他应收款前五名合计 2,372,431.57 元, 占其他应收款期末余额的 88.41%, 明细列示如下:

明 细 单 位	与本公司关系	期末余额	账 龄	占余额比例%
应收增值税出口退税款	-	850,484.54	1-2 年	31.69%
高要财政局	-	781,480.69	1-2 年	29.12%
陆顺初	员工	400,807.20	1 年以内	14.94%
宝安区人民法院	-	239,659.14	1-2 年	8.93%
常州常发机械有限公司	业务关系	100,000.00	1-2 年	3.73%
合计		错误! 未指定书签。		错误! 未指定书签。

(3) 报告期本公司不存在应收持有本公司 5% (含 5%) 以上权益的股东单位欠款。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 止, 其他应收款余额中无关联方单位欠款。



## 6、存货

### (1) 存货分类

项 目	2009. 12. 31		2008. 12. 31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	24,113,457.32	-	20,254,173.70	-
在产品	15,358,225.46	-	10,183,847.57	-
库存商品	33,894,504.39	526,035.13	30,632,693.60	2,080,104.10
委托加工物资	381,375.51	-	314,886.35	-
低值易耗品	11,760,842.45	-	12,760,732.69	-
包装物	123,735.57	-	140,722.13	-
合计	错误! 未指定书签。0	526,035.13	错误! 未指定书签。	2,080,104.10

### (2) 存货跌价准备

存货种类	2008. 12. 31	本期计提额	本期减少		2009. 12. 31
			转回	转销	
库存商品	2,080,104.10	-	1,554,068.97	-	526,035.13
合 计	错误! 未指定书签。0	-	错误! 未指定书签。	-	错误! 未指定书签。

(3) 期末存货无用于债务担保。

## 7、固定资产

### (1) 明细情况

固定资产原值	2008. 12. 31	本期增加	本期减少	2009. 12. 31
房屋及建筑物	88,706,065.78	396,012.88	-	89,102,078.66
机器设备	323,962,090.99	24,427,787.45	635,450.00	347,754,428.44
运输设备	6,543,442.97	304,950.00	-	6,848,392.97
其它设备	8,681,098.73	4,012,165.81	-	12,693,264.54
合计	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。	635,450.00	错误! 未指定书签。
累计折旧	2008. 12. 31	本期增加	本期减少	2009. 12. 31



房屋及建筑物	5,934,960.67	2,618,157.66	-	8,553,118.33
机器设备	78,912,499.04	26,798,212.55	431,289.76	105,279,421.83
运输设备	2,408,266.14	781,785.51	-	3,190,051.65
其它设备	2,988,942.99	1,259,936.46	-	4,248,879.45
合计	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。	431,289.76	错误! 未指定书签。
<b>固定资产减值准备</b>	<b>2008.12.31</b>	<b>本期增加</b>	<b>本期减少</b>	<b>2009.12.31</b>
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	29,347.20	-	-	29,347.20
运输设备	-	-	-	-
其它设备	-	-	-	-
合计	29,347.20	-	-	29,347.20
<b>固定资产净额</b>	<b>2008.12.31</b>	<b>本期增加</b>	<b>本期减少</b>	<b>2009.12.31</b>
房屋及建筑物	82,771,105.11			80,548,960.33
机器设备	245,020,244.75			242,445,659.41
运输设备	4,135,176.83			3,658,341.32
其它设备	5,692,155.74			8,444,385.09
合计	错误! 未指定书签。			错误! 未指定书签。

(2) 本期折旧额为**错误! 未指定书签。**元。

(3) 本期增加的固定资产包括从在建工程完工转入 28,347,651.12 元。

(4) 报告期本公司无融资租入及经营租出的固定资产。

(5) 报告期本公司不存在闲置及准备处置的固定资产，固定资产均已办理了产权过户手续。

(6) 报告期末无因市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致资产可收回金额低于其账面价值的情况，不需计提减值准备。

(7) 报告期末本公司固定资产抵押情况：

项 目	原 值	净 值
房屋及建筑物	70,990,565.70	65,004,389.85
机器设备	136,824,339.92	106,771,586.38



## 8、在建工程

### (1) 在建工程明细情况

项 目	2009.12.31			2008.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
压铸件、空压机及机床设备	2,545,347.22	-	2,545,347.22	3,365,337.59	-	3,365,337.59
辅助设备	4,829,531.00	-	4,829,531.00	错误! 未指定书签。0	-	错误! 未指定书签。0
提高汽车关键零部件制造技术替代进口项目	12,480,272.36	-	12,480,272.36	1,942,000.09	-	1,942,000.09
新增精密镁合金压铸件产品技术改造项目	784,000.00	-	784,000.00	10,401,205.21	-	10,401,205.21
其他	1,739,440.61	-	1,739,440.61	1,163,533.40	-	1,163,533.40
合 计	错误! 未指定书签。	-	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。	-	错误! 未指定书签。



(2) 在建工程项目变动情况:

项 目	预算金额	2008.12.31		本期增加数		转入固定资产数		其它减少数	2009.12.31		资金来源	投入占预算比例(%)
		金 额	其中:利息	金 额	其中:利息	金 额	其中:利息		金 额	其中:利息		
压铸机、空压机及机床设备		3,365,337.59		5,741,841.87		5,841,946.98		719,885.26	2,545,347.22	-	自筹	
辅助设备		错误! 未指定书签。0		5,756,474.30		4,213,240.60		716,250.90	4,829,531.00	-	自筹	
提高汽车关键零部件制造技术替代进口项目	160,000,000.00	1,942,000.09		18,168,428.49		7,521,501.04		108,655.18	12,480,272.36	-	自筹	104
新增精密镁合金压铸件产品技术改造项目	87,900,000.00	10,401,205.21		281,600.00		9,460,517.27		438,287.94	784,000.00	-	自筹	10
其他		1,163,533.40		2,109,128.12		1,310,445.22		222,775.69	1,739,440.61	-	自筹	
合 计		错误! 未指定书签。		错误! 未指定书签。		错误! 未指定书签。		错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。	-		



## (3) 在建工程减值准备

项 目	2008. 12. 31	本期增加	本期减少	2009. 12. 31	计提原因
压铸机、空压机及机床设备	-	-	-	-	-
辅助设备	-	-	-	-	-
提高汽车关键零部件制造技术替代进口项目	-	-	-	-	-
新增精密镁合金压铸件产品技术改造项目	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
提高汽车关键零部件制造技术替代进口项目	大部分已完工，剩余部分工程未完工	
新增精密镁合金压铸件产品技术改造项目	工程进度大约完成 10%。	

## 9、无形资产

(1) 明细表如下:

项 目 名 称	2008. 12. 31	本期增加	本期减少	2009. 12. 31
<b>一、原价合计</b>				
专有技术	6,068,750.00	-	-	6,068,750.00
应用软件	2,794,388.69	715,365.35	-	3,509,754.04
土地使用权	12,068,287.77	-	-	12,068,287.77
大榄塍 120 亩土地	12,928,224.20	-	-	12,928,224.20
合计	错误! 未指定书签。	715,365.35	-	错误! 未指定书签。
<b>二、累计摊销额合计</b>				



项 目 名 称	2008. 12. 31	本期增加	本期减少	2009. 12. 31
专有技术	4,908,749.68	579,999.96	-	5,488,749.64
应用软件	1,080,136.67	388,836.66	-	1,468,973.33
土地使用权	4,315,682.98	203,569.44	-	4,519,252.42
大榄塍 120 亩土地	156,299.78	267,942.48	-	424,242.26
合计	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。	-	错误! 未指定书签。
<b>三、减值准备累计金额</b>				
专有技术	-	-	-	-
应用软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
大榄塍 120 亩土地	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>				
专有技术	1,160,000.32	-	579,999.96	580,000.36
应用软件	1,714,252.02	715,365.35	388,836.66	2,040,780.71
土地使用权	7,752,604.79	-	203,569.44	7,549,035.35
大榄塍 120 亩土地	12,771,924.42	-	267,942.48	12,503,981.94
合计	错误! 未指定书签。	715,365.35	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。

(2) 本期摊销额 1,440,348.54 元。

(3) 报告期末本公司土地使用权质押情况见【本附注五 13、所有权受限制的资产】。

(4) 公司期末无形资产无迹象表明发生减值，报告期末不计提减值准备。

## 10、长期待摊费用

项目	原始发生额	2008. 12. 31	本期增加数	本期摊销数	累计摊销数	2009. 12. 31	剩余摊销年限
模具	27,680,754.08	6,486,529.77	7,399,205.39	6,059,856.74	19,854,875.66	7,825,878.42	按产量摊销
合计	27,680,754.08	6,486,529.77	7,399,205.39	6,059,856.74	错误! 未指定书签。	7,825,878.42	



## 11、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	2009. 12. 31	2008. 12. 31
其他应付款的影响	45,000.00	382,773.59
坏账准备的影响	7,186.81	72,983.37
存货跌价准备的影响	78,905.27	312,015.62
固定资产减值准备的影响	4,402.08	4,402.08
合 计	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
其他应付款	300,000.00
坏账准备	47,912.12
存货跌价准备	526,035.13
固定资产减值准备	29,347.20
合 计	错误! 未指定书签。

(3) 报告期末公司不存在未确认的递延所得税资产

## 12、资产减值准备

项 目	2008. 12. 31	本期 计提额	本期减少额		2009. 12. 31
			转回	转销	
坏账准备	1,026,629.28	-	368,705.29	-	657,923.99
存货跌价准备	2,080,104.10	-	1,554,068.97	-	526,035.13
固定资产减值准备	29,347.20	-	-	-	29,347.20
	错误! 未指定书签。	-	错误! 未指定书签。	-	错误! 未指定书签。



### 13、所有权受到限制的资产

(1) 报告期内资产所有权受到限制主要是为本公司银行借款设置抵押和开具银行承兑汇票提供保证金。

(2) 所有权受到限制的资产情况如下:

资产类别	2009.12.31	2008.12.31
用于借款抵押的资产价值	231,947,915.24	322,632,925.29
其中: 货币资金	-	5,410,000.00
应收账款	-	12,458,746.69
固定资产	211,894,897.95	279,767,666.63
无形资产	20,053,017.29	24,996,511.97
开具银行承兑汇票提供保证金的资产价值	5,000,000.00	10,000,000.00
其中: 货币资金	5,000,000.00	10,000,000.00

### 14、短期借款

(1) 明细如下:

项目	2009.12.31	2008.12.31	借款条件
抵押借款	75,300,000.00	75,300,000.00	房屋、土地及设备抵押
保理借款	-	9,950,000.00	附带追索权的应收账款权利质押
信用借款	-	50,000,000.00	
质押借款	-	4,925,191.71	其他货币资金
保证借款	20,000,000.00		广东省科技创业投资有限公司为其担保
合计	错误! 未指定书签。 .00	错误! 未指定书签。	

(2) 2009年12月31日, 本公司为短期借款设定抵押的固定资产及无形资产详细情况见【本附注五 13、所有权收到限制的资产】。

(3) 报告期末无已到期未偿还短期借款情况。



## 15、应付票据

种 类	2009.12.31	2008.12.31
银行承兑汇票	5,000,000.00	20,000,000.00

(1) 下一会计年度将有 5,000,000.00 元到期应付票据。

(2) 期末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

## 16、应付账款

帐 龄	2009.12.31		2008.12.31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	77,159,778.78	99.22	48,261,167.12	98.62
1-2 年	173,128.00	0.22	338,428.80	0.69
2-3 年	102,528.92	0.13	22,237.27	0.05
3-4 年	17,736.76	0.03	25,824.90	0.05
4 年以上	312,292.90	0.40	286,468.00	0.59
合计	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。 .00	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。 .00

(1) 报告期末不存在应付持有本公司 5% (含 5%) 以上权益的股东单位款项。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 账龄在 1 年以上的款项主要为外协加工和外购件因质量问题而延迟付款。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 应付账款余额中无关联方的应付款。

## 17、预收款项

(1) 预收款项按账龄分析列示如下:

帐 龄	2009.12.31		2008.12.31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	159,682.40	88.55	217,391.34	100.00
1-2 年	20,651.98	11.45	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-
4 年以上	-	-	-	-
合计	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。	217,391.34	100.00



(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 账龄在 1 年以上的款项均为预收货款未结算。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 预收款项余额中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 预收款项余额中无关联方的预收账款。

## 18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下:

项 目	2008.12.31	本期增加	本期支付	2009.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,338,393.29	65,467,488.47	58,933,030.11	18,872,851.65
二、职工福利费	-	3,552,699.33	3,552,699.33	-
三、社会保险费	-	6,091,440.81	6,091,440.81	-
其中: 1. 基本养老保险费	-	3,963,756.30	3,963,756.30	-
2. 失业保险费	-	362,671.25	362,671.25	-
3. 工伤保险费	0	284,642.58	284,642.58	-
4. 生育保险费	-	72,534.25	72,534.25	-
5. 医疗保险	-	1,407,836.43	1,407,836.43	-
6. 年金缴费	-	-	-	-
四、住房公积金	513.00	-	-	513.00
五、工会经费和职工教育经费	5,870.00	1,006,526.14	601,525.50	410,870.64
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
合计	错误! 未指定书 签。	76,118,154.75	69,178,695.75	错误! 未指定书 签。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

(3) 应付职工薪酬余额于 2010 年 1 月发放。



## 19、应交税费

项 目	2009.12.31	2008.12.31
增值税	95,480.51	-2,985,221.13
城市建设维护税	156,820.16	374,970.09
企业所得税	3,924,416.74	514,980.43
代扣代缴的个人所得税	447,197.96	50,875.35
土地使用税	-	194,204.20
教育费附加	94,092.09	224,982.05
房产税	-	2,421.73
印花税	16,422.20	35,530.90
合计	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。

(2) 增值税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税的税率参见附注三。

(3) 个人所得税由公司按税法规定代扣代缴。

## 20、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分析列示如下:

帐 龄	2009.12.31		2008.12.31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	1,037,159.85	43.62	2,577,276.62	58.38
1-2 年	490,729.78	20.64	37,014.41	0.84
2-3 年	-	-	1,545,000.00	35.00
3-4 年	595,000.00	25.02	-	-
4-5 年	255,000.00	10.72	255,000.00	5.78
合计	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。 .00	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。 .00

**(2) 三年以上其他应付款主要为收梯级客户押金。**

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止，其他应付款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止，其他应付款余额中无关联方的应付款。

**21、一年内到期的非流动负债**

(1) 均为一年内到期的长期借款，明细如下：

项 目	2009.12.31	2008.12.31	借款条件
抵押借款	1,961,495.67	4,412,191.92	设备抵押

(2) 该项借款抵押资产情况见【附注五 13、所有权受到限制的资产】。

(3) 报告期末无已到期未偿还一年内到期的长期借款情况。

(4) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款如下：

贷款单位	利率	贷款起始日	贷款终止日	币种	2009.12.31
南洋商业银行	7.47%	2007-11-9	2010-5-8	RMB	444,089.78
南洋商业银行	7.47%	2007-11-12	2010-5-8	RMB	295,585.00
南洋商业银行	7.47%	2007-11-29	2010-5-8	RMB	1,221,820.89
合计					错误！未指定书签。

**22、长期借款**

(1) 明细如下：

项 目	2009.12.31	2008.12.31	借 款 条 件
抵押借款	74,367,340.00	73,580,361.62	设备、厂房及土地抵押
合计	74,367,340.00	73,580,361.62	

**注：该项借款抵押资产情况见【附注五 13、所有权受到限制的资产】。**

**(2) 长期借款期末前五名如下:**

贷款单位	利率	贷款起始日	贷款终止日	币种	期末数	期初数
农业银行高要支行	5.31%	2008-3-20	2013-3-19	RMB	27,500,000.00	27,500,000.00
农业银行高要支行	5.31%	2008-3-20	2013-3-19	RMB	18,000,000.00	18,000,000.00
农业银行高要支行	5.31%	2008-2-1	2013-1-31	RMB	9,000,000.00	9,000,000.00
农业银行高要支行	5.31%	2008-3-20	2013-3-19	RMB	7,500,000.00	7,500,000.00
农业银行高要支行	5.31%	2008-3-20	2013-3-19	RMB	5,000,000.00	5,000,000.00
合计					错误! 未指定书签。 .00	错误! 未指定书签。 .00

**23、其他非流动负债（递延收益）**

项目	2009.12.31	2008.12.31
技术创新专项拨款	604,200.00	604,200.00
合计	604,200.00	604,200.00

根据《关于下达2008年广东省第二批重大科技专项计划项目的通知》（粤科技字[2008]135号）中的车辆及电子工业用铝镁合金产业共性技术项目进行的。

## 24、股本

项 目	2008.12.31		本 次 变 动 增 减 (+, -)					2009.12.31	
	数 量	比 例	发行新股	送股	公积金转股	其 他	小 计	数 量	比 例
一、有限售条件股份	23,829,800.00	35.57%	-	-	-	-23,829,800.00	-23,829,800.00	-	-
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	23,829,800.00	35.57%	-	-	-	-23,829,800.00	-23,829,800.00	-	-
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：									
境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：									
境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-							
二、无限售条件股份	43,170,200.00	64.43%	-	-	-	23,829,800.00	23,829,800.00	67,000,000.00	100.00%
1. 人民币普通股	43,170,200.00	64.43%	-	-	-	23,829,800.00	23,829,800.00	67,000,000.00	100.00%
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	67,000,000.00	100.00%	-	-	-	-	-	67,000,000.00	100.00%



## 25、资本公积

项 目	2008.12.31	本期增加数	本期减少数	2009.12.31
资本溢价	170,574,600.00	-	-	170,574,600.00
其他资本公积	5,088,750.00	-	-	5,088,750.00
合计	错误! 未指定书签。00	-	-	错误! 未指定书签。00

## 26、盈余公积

项 目	2008.12.31	本期增加数	本期减少数	2009.12.31
法定盈余公积	26,680,181.90	4,586,546.72	-	31,266,728.62
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	26,680,181.90	4,586,546.72	-	31,266,728.62

## 27、未分配利润

项 目	2009 年度	2008 年度
年初未分配利润	102,864,732.05	76,815,315.00
加: 会计政策变更	-	-
其中: 执行新会计准则调整	-	-
加: 本期净利润	45,865,467.17	28,943,796.72
减: 提取法定盈余公积	4,586,546.72	2,894,379.67
提前任意盈余公积	-	-
分配普通股现金股利	13,400,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-
未分配利润	130,743,652.50	102,864,732.05

## 28、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入

项 目	2009 年度	2008 年度
营业收入	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。
主营业务收入	473,339,028.23	错误! 未指定书签。
其他业务收入	26,562,340.40	27,988,443.00
营业成本	错误! 未指定书签。	439,219,756.66
主营业务成本	349,353,925.02	420,306,619.83
其他业务成本	20,877,327.04	18,913,136.83

### (2) 主营业务收入按业务列示如下



项 目	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车类	334,051,117.12	247,462,423.51	400,686,051.69	324,749,813.51
通讯类	128,779,183.48	93,099,454.26	108,422,162.29	74,090,641.90
机电类及其他	10,508,727.63	8,792,047.25	22,491,473.63	21,466,164.42
合计	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。

(3) 主营业务收入按地区列示如下:

地 区	2009 年度		2008 年度	
	销售收入	销售成本	销售收入	销售成本
华南	220,777,561.28	156,629,244.26	198,339,418.27	144,198,879.76
华东	54,753,446.17	42,977,433.98	93,136,335.91	76,450,037.87
华中	30,238,978.11	21,201,078.79	41,596,046.02	34,112,521.04
出口	124,607,110.71	97,067,633.92	168,045,029.61	142,754,946.99
其他	42,961,931.96	31,478,534.07	30,482,857.80	22,790,234.17
合计	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。

(4) 本公司对前五名客户销售的情况列示如下:

年 度	前五名客户收入合计金额	占全部营业收入的比例
2009 年度	错误! 未指定书签。 .00	错误! 未指定书签。
2008 年度	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。

(5) 其他业务收入、其他业务支出

项 目	2009 年度		2008 年度	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
销售材料	142,308.82	129,033.18	358,529.16	319,104.49
销售模具	22,885,007.64	18,375,042.52	23,028,157.32	15,070,409.34
铝屑及包装物料等	3,535,023.94	2,373,251.34	4,601,756.52	3,523,623.00
合计	错误! 未指定书签。 0	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。 .00	错误! 未指定书签。



## 29、主营业务税金及附加

项 目	2009 年度	2008 年度
城市维护建设税	1,155,816.55	1,466,318.79
教育费附加	693,489.92	879,789.29
合计	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。

(1) 城市维护建设税、教育费附加的税率参见附注三。

## 30、财务费用

项 目	2009 年度	2008 年度
利息支出	10,862,525.86	13,798,621.28
减: 利息收入	872,687.81	1,031,584.70
加: 汇兑损失	-97,961.02	2,988,673.94
加: 手续费	324,717.45	1,304,445.17
合计	10,216,594.48	17,060,155.69

## 31、资产减值损失

项 目	2009 年度	2008 年度
坏账损失	-368,705.29	174,651.05
存货跌价损失	-1,554,068.97	920,425.65
合计	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。0

## 32、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下:

项 目	2009 年度	2008 年度
固定资产清理收入	-	11,973.90
返还的增值税收入	1,383,525.00	765,274.42
科研经费补贴收入	1,148,025.05	3,145,559.00
保险公司赔款收入	-	118,984.00
合计	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。



(2) 政府补助明细如下:

项 目	2009 年度
高要财政进出口产品贴息	351,025.05
肇庆财政第五届中博会参展单位补助资金	7,600.00
肇庆财政第四届中博会参展单位补助资金	11,400.00
高要市科学技术局拨入广东省高新技术企业资助	100,000.00
财政拨入挖潜改造资金技术奖粤经贸技改	500,000.00
肇庆市汽车零部件产学研战略及信息化项目经费	100,000.00
肇庆市对外贸易经济合作局拨入出口产品征退差奖励金	28,000.00
财政拨入“肇庆市 2008 年度工业十强企业”奖金	50,000.00
合 计	错误! 未指定书签。

### 33、营业外支出

项 目	2009 年度	2008 年度
固定资产清理净损失	129,160.24	331,000.00
捐赠支出	8,000.00	38,000.00
其他	533,226.59	119,040.00
合计	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。 .00

### 34、所得税费用

项 目	2009 年度	2008 年度
当期所得税费用	6,216,629.81	5,123,149.90
递延所得税费用	636,680.50	-516,016.43
合 计	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。



### 35、每股收益

项 目	2009 年度	2008 年度
<u>基本每股收益</u>	<u>0.68</u>	<u>0.43</u>
<u>稀释每股收益</u>	<u>0.68</u>	<u>0.43</u>

-基本每股收益的计算参见【本附注十一、补充资料（2）净资产收益率和每股收益】。

### 36、现金流量表项目注释

#### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
利息收入	872,687.81	1,031,584.70
技术创新专项拨款	1,148,025.05	3,276,516.90
合计	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。0

#### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
管理费用	6,031,681.97	4,924,425.52
营业费用	6,902,481.60	10,521,363.39
捐赠支出	-	38,000.00
其他往来	1,241,551.38	1,208,906.63
合计	错误! 未指定书签。	错误! 未指定书签。

#### (3)、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
银行承兑汇票保证金	49,000,000.00	-
合计	错误! 未指定书签。.00	-

#### (4)、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
银行承兑汇票保证金	44,000,000.00	10,000,000.00
合计	错误! 未指定书签。.00	错误! 未指定书签。.00

### 37、现金流量表补充资料

#### (1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	2009 年度	2008 年度
-----	---------	---------



项 目	2009 年度	2008 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	45,865,467.17	28,943,796.72
加：资产减值准备	-1,922,774.26	1,095,076.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	错误！未指定书签。	22,796,676.92
无形资产摊销	1,440,348.54	1,198,233.54
长期待摊费用摊销	6,059,856.75	8,984,989.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	129,160.24	11,973.90
固定资产报废损失（减：收益）	-	-
公允价值变动净损失（减：收益）	-	-
财务费用（减：收益）	11,089,282.29	18,091,740.39
投资损失（减：收益）	-	-
递延所得税资产减少（减：增加）	636,680.50	-516,016.43
递延所得税负债增加（减：减少）	-	-
存货的减少（减：增加）	-11,345,084.66	-4,623,187.24
经营性应收项目的减少（减：增加）	-3,276,426.00	-10,354,568.43
经营性应付项目的增加（减：减少）	16,572,251.32	-9,556,000.61
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>错误！未指定书签。</b>	<b>错误！未指定书签。</b>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：	-	-
现金的期末余额	63,078,371.78	64,668,808.31
减：现金的期初余额	64,668,808.31	79,403,080.39
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-1,590,436.53</b>	<b>-14,734,272.08</b>

## (2) 现金和现金等价物

项 目	2009.12.31	2008.12.31
一、现金	63,078,371.78	错误！未指定书签。
其中：库存现金	83,891.72	364,199.82
可随时用于支付的银行存款	62,818,963.94	58,418,801.00
可随时用于支付的其他货币资金	175,516.12	5,885,807.49
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-



三、期末现金及现金等价物余额	63,078,371.78	错误！未指定书签。
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

## 六、关联方关系及其交易

### 1、本企业母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业的最终控制方	组织机构代码
高要鸿图工业有限公司	股东	合资经营	高要市南岸镇	陈德莆	开发、设计、生产和销售涡轮压缩机、风机等	675 万美元	27.46%	27.46%	高要市国有资产经营有限公司	61786106-2
高要市国有资产经营有限公司	实际控制人	国有独资	高要市府前路	赵廷均	国有资本投资经营和管理	17,800 万人民币	8.10%	8.10%	高要市国有资产经营有限公司	19548064-8

### 2、本公司子公司情况

本公司无子公司

### 3、其他关联方

关联方名称	与本公司关系	经营范围	法定代表人	组织机构代码
广东省机械研究所	非控股股东	资产运营管理，投资项目的营管理，资产受托管理，机械、汽车、电器、电子和光电仪产品及相关产品的技术设计、开发、生产制造、材料供应、咨询培训服务（以上事项国家有规定的从其规定）物业出租。	魏建华	72479051-1
广东省科技创业投资公司	非控股股东	创业投资业务，创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。	黎柏其	19034750-6
广东省科技风险投资有限公司	非控股股东	科技风险投资，为高新技术项目及期配套项目筹集资金，设备租赁，上太守相关的信息咨询服务，技术开发，技术咨询，技术服务	何国杰	70765138-4
高要鸿爱斯机械工业有限公司	与本公司同一股东	生产销售汽车、摩托车用铸锻毛坯件及精密加工和电子通信类铸件精密加工	赵昱济	72383515-9

**4、公司关键管理人员**

关联方名称	与本公司的关系
朱伟	董事长
邹剑佳	总经理、董事
何荣	董事
陈德甫	董事
彭星国	董事
陈金葵	董事
奚志伟	独立董事
苏武俊	独立董事
吴春苗	独立董事
张敏	独立董事
张国光	董事会秘书
张百在	副总经理
徐飞跃	副总经理
莫劲刚	财务总监
黄小玲	监事会主席
孔国宏	监事
黄文胜	监事

--公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员为公司关联方。

--与主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员关系密切的家庭成员为公司的关联方。

**5、关联方交易情况****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

关 联 方	关联交易	关联交易	关联交易定价	2009 年度	2008 年度
-------	------	------	--------	---------	---------



	类型	内容	方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
高要鸿爱斯机械工业有限公司	销售商品	销售商品	市场价格	-	-	308,306.19	0.06
合计				-	-	308,306.19	0.06

## (2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
广东省科技创业投资有限公司	广东鸿图科技股份有限公司	2000 万元	2009-03-27	2010-05-11	是

## 七、或有事项

报告期公司不存在应披露而未披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

报告期公司不存在应披露的承诺事项。

## 九、资产负债日后事项

根据公司 2010 年第三届董事会第二十二次会议通过的 2010 年度利润分配预案，按照 2009 年度经审计后净利润 45,865,467.17 元为基数，计提 10%法定盈余公积金 4,586,546.72 元；不进行现金分配，不进行资本公积转增股本。该利润分配预案待股东大会决议通过后实施。

## 十、其他重要事项

报告期公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常损益明细表

项 目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置收益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-129,160.24	11,973.90
越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,148,025.05	3,145,559.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-



项 目	2009 年度	2008 年度
公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的营业外收支净额	-541,226.59	-369,056.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
合 计	477,638.22	2,788,476.90
减：非经常性损益相应的所得税	71,645.73	418,271.54
减：少数股东损益影响数	-	-
扣除所得税影响后的非经常性损益	405,992.49	2,370,205.36

## 2、净资产收益率和每股收益计算指标

### (1) 基本每股收益和稀释每股收益



## 2009 年度

报 告 期 利 润	加 权 平 均 净 资 产 收 益 率	每 股 收 益	
		基 本 每 股 收 益	稀 释 每 股 收 益
归属于公司普通股股东的净利润	12.30%	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.19%	0.678	0.678

## 2008 年度

报 告 期 利 润	加 权 平 均 净 资 产 收 益 率	每 股 收 益	
		基 本 每 股 收 益	稀 释 每 股 收 益
归属于公司普通股股东的净利润	8.09%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.43%	0.3966	0.3966

## (2) 计算过程

项 目	序 号	2009 年度	2008 年度
<b>分子:</b>			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	45,865,467.17	28,943,796.72
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	405,992.49	2,370,205.36
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3	45,459,474.68	26,573,591.36
<b>分母:</b>			
年初股份总数	4	67,000,000.00	67,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-



项 目	序 号	2009 年度	2008 年度
报告期月份数	10	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	67,000,000.00	67,000,000.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	357,736,365.59	343,264,467.23
债转股增加净资产	13	-	-
分配现金红利	14	13,400,000.00	-
分配现金红利下一月份起至报告期年末的月份数	15	7	-
归属于公司普通股股东的期末净资产	16	404,673,731.12	372,208,263.95
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$17=12+1*50\%+13*7/10-14*15/10$	372,852,432.51	357,736,365.59

### 3、金额异常或年度间变动异常的报表项目说明

(1) 应收票据 2009 年末较 2008 年末余额减少 12,522,923.74 元，下降幅度为 62.48%，主要是由于本期利用票据背书支付货款增多所致。

(2) 预付款项 2009 年末较 2008 年年末余额增加 4,017,688.70 元，增幅为 33.28%，主要是新产品开发增多，预付的模具、工装设备款增多所致。

(3) 其他应收款 2009 年末较 2008 年末减少 42.08%，系公司报告期收到增值税出口退税所致。

(4) 短期借款 2009 年末较 2008 年末减少 32.02%，主要是公司偿还短期借款所致。

(5) 应付票据 2009 年末较 2008 年末减少 75%，主要是应付的银行承兑汇票到期结算所致。

(6) 应付账款 2009 年末较 2008 年末增加 58.92%，主要系增加物资采购所致。

(7) 应付职工薪酬 2009 年末较 2008 年末增加 56.21%，主要系工人增加、计提中高层人员奖金所致。

(8) 应交税费 2009 年末比 2008 年末增加了 6,321,686.04 元，主要为公司 08 年增值税余额为 -2,985,221.13 元，2009 年国内销售增加，出口销售减少，导致增值税增加所致。

(9) 其他应付款 2009 年末较 2008 年末减少 53.88%，主要系支付了其他往来客户款所致。

(10) 财务费用 2009 年度较 2008 年度同期下降 40.11%，主要是短期借款减少，汇率较为平稳，汇兑损失减少所致。



(11) 营业外收入 2009 年度较 2008 年度同期下降 37.37%，主要是科研经费补贴减少。



## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

广东鸿图科技股份有限公司

董事长：朱 伟

二〇一〇年二月十日